

Table des matières**Inhaltsverzeichnis**

Page

Seite

Budget de l'année**Voranschlag für das Jahr****Résultats généraux****2****Gesamtresultat****3****Résultats par direction****4****Ergebnisse nach Direktionen****5**

1 Pouvoir législatif 10

1 Gesetzgebende Behörde 11

2 Pouvoir judiciaire 14

2 Richterliche Behörde 15

3 Pouvoir exécutif - Administration 32

3 Vollziehende Behörde - Verwaltung 33

31 Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat 32

31 Staatsrat - Staatskanzlei 33

32 Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport 38

32 Direktion für Erziehung, Kultur und Sport 39

33 Direction de la sécurité et de la justice 102

33 Sicherheits- und Justizdirektion 103

34 Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts 148

34 Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft 149

35 Direction de l'économie et de l'emploi 180

35 Volkswirtschaftsdirektion 181

36 Direction de la santé et des affaires sociales 214

36 Direktion für Gesundheit und Soziales 215

37 Direction des finances 248

37 Finanzdirektion 249

38 Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions 272

38 Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion 273

Statistique par nature**298****Gliederung nach Sachgruppen****299****Statistique fonctionnelle****310****Funktionale Gliederung****311****Statistique fonctionnelle et par nature****318****Funktionale Gliederung und nach Sachgruppen****319**

Compte administratif
Verwaltungsrechnung

Résultats généraux	Budget/Voranschlag 2004	
	Dépenses Ausgaben	Recettes Einnahmen
Compte de fonctionnement		
Charges sans imputations internes	2'314'830'470	
Imputations internes	12'546'170	
Total des charges	2'327'376'640	
Revenus sans imputations internes		2'284'747'120
Imputations internes		12'546'170
Total des revenus		2'297'293'290
Excédent de revenus		
Excédent de charges	30'083'350	
Compte des investissements		
Total des dépenses	197'874'490	
Total des recettes		97'990'490
Investissements nets	99'884'000	
Financement		
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		
Excédent de charges du compte de fonctionnement	30'083'350	
Amortissements du patrimoine administratif	90'241'080	
Autofinancement		60'157'730
Insuffisance d'autofinancement		
Investissements nets	99'884'000	
Excédent de financement		
Insuffisance de financement	39'726'270	
Cote d'alerte (art. 41 al. 3 et art. 42 al. 5, Loi sur les finances de l'Etat)		3 %
Cote d'alerte: x % des revenus sans imputations internes	68'542'410	
Excédent de revenus / charges (-)	-30'083'350	
Disponible / Dépassement (-)	38'459'060	
Quote part des subventions cantonales (art. 21 al. 2, Loi sur les subventions)		
Maximum: 25% du total du produit de la fiscalité cantonale		25.5 %

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gesamtergebnisse
Laufende Rechnung		
2'235'390'260	2'112'199'632	Aufwand ohne interne Verrechnungen
10'131'890	10'700'750	Interne Verrechnungen
2'245'522'150	2'122'900'382	Total Aufwand
2'200'221'510	2'115'614'404	Ertrag ohne interne Verrechnungen
10'131'890	10'700'750	Interne Verrechnungen
2'210'353'400	2'126'315'154	Total Ertrag
35'168'750	3'414'772	Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss
Investitionsrechnung		
216'699'690	173'588'800	Total Ausgaben
109'557'530	81'571'482	Total Einnahmen
107'142'160	92'017'318	Nettoinvestitionen
Finanzierung		
35'168'750	3'414'772	Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung
86'944'040	84'381'206	Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung
51'775'290	87'795'978	Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
107'142'160	92'017'318	Selbstfinanzierung Selbstfinanzierungsfehlbetrag
55'366'870	4'221'340	Nettoinvestitionen
		Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag
3 %	3 %	Defizitgrenze (Art. 41 Abs. 3 und Art. 42 Abs. 5, Finanzhaushaltsgesetz)
66'006'650	63'468'430	Defizitgrenze: x % des Ertrages ohne interne Verrechnungen
-35'168'750	3'414'772	Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)
30'837'900	66'883'202	Verfügbar / Überschreitung (-)
Anteil der kantonalen Subventionen (Art. 21 Abs. 2, Subventionsgesetz)		
24.7 %	23.8 %	Maximum: 25% des gesamten kantonalen Steueraufkommens

Résultats par Directions		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
TOTAL GENERAL			
Compte administratif	Charges / Dépenses	2'525'251'130	
	Revenus / Recettes		2'395'283'780
	Solde	-129'967'350	
Compte de fonctionnement	Charges	2'327'376'640	
	Revenus		2'297'293'290
	Solde	-30'083'350	
Compte des investissements	Dépenses	197'874'490	
	Recettes		97'990'490
	Solde	-99'884'000	
1	Pouvoir législatif		
Compte administratif	Charges / Dépenses	2'460'940	
	Revenus / Recettes		
	Solde	-2'460'940	
Compte de fonctionnement	Charges	2'460'940	
	Revenus		
	Solde	-2'460'940	
2	Pouvoir judiciaire		
Compte administratif	Charges / Dépenses	44'169'290	
	Revenus / Recettes		22'256'000
	Solde	-21'913'290	
Compte de fonctionnement	Charges	44'169'290	
	Revenus		22'256'000
	Solde	-21'913'290	
3	Pouvoir exécutif - Administration		
Compte administratif	Charges / Dépenses	2'478'620'900	
	Revenus / Recettes		2'373'027'780
	Solde	-105'593'120	
Compte de fonctionnement	Charges	2'280'746'410	
	Revenus		2'275'037'290
	Solde	-5'709'120	
Compte des investissements	Dépenses	197'874'490	
	Recettes		97'990'490
	Solde	-99'884'000	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat		
Compte administratif	Charges / Dépenses	10'492'720	
	Revenus / Recettes		1'760'000
	Solde	-8'732'720	
Compte de fonctionnement	Charges	10'492'720	
	Revenus		1'760'000
	Solde	-8'732'720	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Ergebnisse nach Direktionen	
		TOTAL	
2'462'221'840	2'296'489'182	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'319'910'930	2'207'886'636		Ertrag / Einnahmen
-142'310'910	-88'602'546		Saldo
2'245'522'150	2'122'900'382	Laufende Rechnung	Aufwand
2'210'353'400	2'126'315'154		Ertrag
-35'168'750	3'414'772		Saldo
216'699'690	173'588'800	Investitionsrechnung	Ausgaben
109'557'530	81'571'482		Einnahmen
-107'142'160	-92'017'318		Saldo
		1 Gesetzgebende Behörde	
3'642'630	3'024'906	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
	171		Ertrag / Einnahmen
-3'642'630	-3'024'735		Saldo
3'642'630	3'024'906	Laufende Rechnung	Aufwand
	171		Ertrag
-3'642'630	-3'024'735		Saldo
		2 Richterliche Behörde	
44'004'510	41'524'616	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
21'103'900	22'862'845		Ertrag / Einnahmen
-22'900'610	-18'661'771		Saldo
44'004'510	41'524'616	Laufende Rechnung	Aufwand
21'103'900	22'862'845		Ertrag
-22'900'610	-18'661'771		Saldo
		3 Vollziehende Behörde - Verwaltung	
2'414'574'700	2'251'939'661	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'298'807'030	2'185'023'619		Ertrag / Einnahmen
-115'767'670	-66'916'042		Saldo
2'197'875'010	2'078'350'861	Laufende Rechnung	Aufwand
2'189'249'500	2'103'452'137		Ertrag
-8'625'510	25'101'276		Saldo
216'699'690	173'588'800	Investitionsrechnung	Ausgaben
109'557'530	81'571'482		Einnahmen
-107'142'160	-92'017'318		Saldo
		31 Staatsrat - Staatskanzlei	
10'990'410	9'570'421	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'611'000	1'739'541		Ertrag / Einnahmen
-9'379'410	-7'830'880		Saldo
10'990'410	9'570'421	Laufende Rechnung	Aufwand
1'611'000	1'739'541		Ertrag
-9'379'410	-7'830'880		Saldo

Résultats par Directions			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	703'288'910	
		Revenus / Recettes		307'588'040
		Solde	-395'700'870	
	Compte de fonctionnement	Charges	649'528'910	
		Revenus		292'168'040
		Solde	-357'360'870	
	Compte des investissements	Dépenses	53'760'000	
		Recettes		15'420'000
		Solde	-38'340'000	
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	143'391'970	
		Revenus / Recettes		111'035'270
		Solde	-32'356'700	
	Compte de fonctionnement	Charges	139'431'970	
		Revenus		108'217'680
		Solde	-31'214'290	
	Compte des investissements	Dépenses	3'960'000	
		Recettes		2'817'590
		Solde	-1'142'410	
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	302'280'560	
		Revenus / Recettes		229'179'740
		Solde	-73'100'820	
	Compte de fonctionnement	Charges	274'771'010	
		Revenus		215'844'740
		Solde	-58'926'270	
	Compte des investissements	Dépenses	27'509'550	
		Recettes		13'335'000
		Solde	-14'174'550	
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	177'304'590	
		Revenus / Recettes		72'008'260
		Solde	-105'296'330	
	Compte de fonctionnement	Charges	169'428'590	
		Revenus		67'463'260
		Solde	-101'965'330	
	Compte des investissements	Dépenses	7'876'000	
		Recettes		4'545'000
		Solde	-3'331'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Ergebnisse nach Direktionen	
32 Direktion für Erziehung, Kultur und Sport			
675'985'840	634'009'426	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
293'243'640	274'936'116		Ertrag / Einnahmen
-382'742'200	-359'073'310		Saldo
623'085'840	602'775'070	Laufende Rechnung	Aufwand
277'626'640	269'257'106		Ertrag
-345'459'200	-333'517'964		Saldo
52'900'000	31'234'356	Investitionsrechnung	Ausgaben
15'617'000	5'679'010		Einnahmen
-37'283'000	-25'555'346		Saldo
33 Sicherheits- und Justizdirektion			
146'056'180	140'972'943	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
110'358'210	107'414'661		Ertrag / Einnahmen
-35'697'970	-33'558'282		Saldo
140'429'380	133'957'418	Laufende Rechnung	Aufwand
107'488'210	104'833'108		Ertrag
-32'941'170	-29'124'310		Saldo
5'626'800	7'015'525	Investitionsrechnung	Ausgaben
2'870'000	2'581'553		Einnahmen
-2'756'800	-4'433'972		Saldo
34 Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft			
302'737'190	301'951'692	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
230'793'700	233'670'746		Ertrag / Einnahmen
-71'943'490	-68'280'946		Saldo
275'190'430	272'539'394	Laufende Rechnung	Aufwand
217'673'700	218'414'811		Ertrag
-57'516'730	-54'124'583		Saldo
27'546'760	29'412'298	Investitionsrechnung	Ausgaben
13'120'000	15'255'935		Einnahmen
-14'426'760	-14'156'363		Saldo
35 Volkswirtschaftsdirektion			
171'221'980	157'838'011	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
67'854'190	64'685'968		Ertrag / Einnahmen
-103'367'790	-93'152'043		Saldo
160'557'480	153'303'750	Laufende Rechnung	Aufwand
61'807'190	60'052'498		Ertrag
-98'750'290	-93'251'252		Saldo
10'664'500	4'534'261	Investitionsrechnung	Ausgaben
6'047'000	4'633'470		Einnahmen
-4'617'500	99'209		Saldo

Résultats par Directions		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales		
Compte administratif	Charges / Dépenses	739'508'820	
	Revenus / Recettes		426'626'260
	Solde	-312'882'560	
Compte de fonctionnement	Charges	722'208'820	
	Revenus		423'870'260
	Solde	-298'338'560	
Compte des investissements	Dépenses	17'300'000	
	Recettes		2'756'000
	Solde	-14'544'000	
37	Direction des finances		
Compte administratif	Charges / Dépenses	160'293'650	
	Revenus / Recettes		1'052'974'490
	Solde		892'680'840
Compte de fonctionnement	Charges	158'963'650	
	Revenus		1'052'874'490
	Solde		893'910'840
Compte des investissements	Dépenses	1'330'000	
	Recettes		100'000
	Solde	-1'230'000	
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		
Compte administratif	Charges / Dépenses	242'059'680	
	Revenus / Recettes		171'855'720
	Solde	-70'203'960	
Compte de fonctionnement	Charges	155'920'740	
	Revenus		112'838'820
	Solde	-43'081'920	
Compte des investissements	Dépenses	86'138'940	
	Recettes		59'016'900
	Solde	-27'122'040	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Ergebnisse nach Direktionen	
36 Direktion für Gesundheit und Soziales			
708'452'250	687'796'507	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
411'230'110	395'822'712		Ertrag / Einnahmen
-297'222'140	-291'973'795		Saldo
686'708'250	661'683'133	Laufende Rechnung	Aufwand
404'886'180	390'556'819		Ertrag
-281'822'070	-271'126'314		Saldo
21'744'000	26'113'374	Investitionsrechnung	Ausgaben
6'343'930	5'265'893		Einnahmen
-15'400'070	-20'847'481		Saldo
37 Finanzdirektion			
166'939'540	145'775'937	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'018'878'890	987'752'413		Ertrag / Einnahmen
851'939'350	841'976'476		Saldo
163'220'900	142'008'797	Laufende Rechnung	Aufwand
1'018'678'890	987'714'622		Ertrag
855'457'990	845'705'825		Saldo
3'718'640	3'767'140	Investitionsrechnung	Ausgaben
200'000	37'791		Einnahmen
-3'518'640	-3'729'349		Saldo
38 Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			
232'191'310	174'024'724	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
164'837'290	119'001'463		Ertrag / Einnahmen
-67'354'020	-55'023'261		Saldo
137'692'320	102'512'877	Laufende Rechnung	Aufwand
99'477'690	70'883'633		Ertrag
-38'214'630	-31'629'244		Saldo
94'498'990	71'511'847	Investitionsrechnung	Ausgaben
65'359'600	48'117'830		Einnahmen
-29'139'390	-23'394'017		Saldo

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1	Pouvoir législatif			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'460'940	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-2'460'940	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'460'940	
		Revenus		
		Solde	-2'460'940	
1100	Députation au Conseil des Etats			
DEPU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses		
		Revenus / Recettes		
		Solde		
	Compte de fonctionnement	Charges		
		Revenus		
		Solde		
300.203	Indemnités de séances			
317.100	Déplacements			
1110	Grand Conseil			
GCON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'579'800	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-1'579'800	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'579'800	
		Revenus		
		Solde	-1'579'800	
300.203	Indemnités de séances		920'000	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
303	Contributions aux assurances sociales			
305.100	Contributions à l'assurance accidents			
310.100	Fournitures de bureau		20'000	
310.102	Publications et publicité		330'000	
317.100	Déplacements		140'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		25'000	
318.005	Frais de réceptions		40'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'000	
365.003	Subventions cantonales aux groupes parlementaires		55'800	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gesetzgebende Behörde	
1 Gesetzgebende Behörde			
3'642'630	3'024'906	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
	171		Ertrag / Einnahmen
-3'642'630	-3'024'735		Saldo
3'642'630	3'024'906	Laufende Rechnung	Aufwand
	171		Ertrag
-3'642'630	-3'024'735		Saldo
1100 Ständeräte			
DEPU			
138'220	112'525	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
-138'220	-112'525		Saldo
138'220	112'525	Laufende Rechnung	Aufwand
			Ertrag
-138'220	-112'525		Saldo
114'580	94'655	300.203	Sitzungsgelder
23'640	17'870	317.100	Reisespesen
1110 Grosser Rat			
GCON			
1'578'500	1'172'808	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
			Ertrag / Einnahmen
-1'578'500	-1'172'808		Saldo
1'578'500	1'172'808	Laufende Rechnung	Aufwand
			Ertrag
-1'578'500	-1'172'808		Saldo
930'000	675'602	300.203	Sitzungsgelder
	15'282	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
	1'424	303	Sozialversicherungsbeiträge
	24	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
50'000	29'188	310.100	Büromaterialien
300'000	250'090	310.102	Publikationen und Werbung
140'000	91'780	317.100	Reisespesen
40'000	2'000	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'500	3'297	318.001	Kosten für Telekommunikation
25'000	21'348	318.002	Posttaxen
20'000	26'568	318.005	Empfänge, Kosten
5'000	404	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
62'000	55'800	365.003	Kantonale Fraktionsbeiträge

Pouvoir législatif			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
1115	Commissions et délégations			
COMM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	275'000	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-275'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	275'000	
		Revenus		
		Solde	-275'000	
300.200	Commissions		230'000	
317.100	Déplacements		45'000	
1120	Constituante			
CSTE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	606'140	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-606'140	
	Compte de fonctionnement	Charges	606'140	
		Revenus		
		Solde	-606'140	
300.200	Commissions		25'530	
300.203	Indemnités de séances		133'800	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		179'500	
301.300	Allocations sociales			
301.400	Primes de fidélité			
303	Contributions aux assurances sociales			
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			
305.100	Contributions à l'assurance accidents			
310.100	Fournitures de bureau		20'000	
310.102	Publications et publicité		80'000	
316.100	Locations de locaux		34'610	
317.100	Déplacements		1'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		30'000	
318.001	Frais de télécommunications			
318.002	Taxes postales		12'000	
318.005	Frais de réceptions		5'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		10'000	
365.003	Subventions cantonales aux groupes parlementaires		74'700	
436.030	Recettes administratives diverses			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gesetzgebende Behörde		
		1115 Kommissionen und Delegationen		
		COMM		
245'000	233'951		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
-245'000	-233'951			Ertrag / Einnahmen
				Saldo
245'000	233'951		Laufende Rechnung	Aufwand
-245'000	-233'951			Ertrag
				Saldo
200'000	210'772	300.200	Kommissionen	
45'000	23'179	317.100	Reisespesen	
		1120 Verfassungsrat		
		CSTE		
1'680'910	1'505'622		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
	171			Ertrag / Einnahmen
-1'680'910	-1'505'451			Saldo
1'680'910	1'505'622		Laufende Rechnung	Aufwand
	171			Ertrag
-1'680'910	-1'505'451			Saldo
59'000		300.200	Kommissionen	
685'000	819'229	300.203	Sitzungsgelder	
436'500	351'262	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
	7'200	301.300	Sozialzulagen	
	960	301.400	Treueprämien	
	32'602	303	Sozialversicherungsbeiträge	
	27'896	304.000	Pensionskassenbeiträge	
	512	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
20'000	8'416	310.100	Büromaterialien	
50'000	38'987	310.102	Publikationen und Werbung	
34'510	33'600	316.100	Räume, Mieten	
5'000	4'968	317.100	Reisespesen	
70'000	65'958	318.000	Dienstleistungen Dritter	
	383	318.001	Kosten für Telekommunikation	
10'000	23'376	318.002	Posttaxen	
5'000	4'788	318.005	Empfänge, Kosten	
20'000	24'734	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
285'900	60'750	365.003	Kantonale Fraktionsbeiträge	
	171	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2	Pouvoir judiciaire			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	44'169'290	
		Revenus / Recettes		22'256'000
		Solde	-21'913'290	
	Compte de fonctionnement	Charges	44'169'290	
		Revenus		22'256'000
		Solde	-21'913'290	
2100	Tribunal cantonal			
TCAN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'667'630	
		Revenus / Recettes		412'200
		Solde	-4'255'430	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'667'630	
		Revenus		412'200
		Solde	-4'255'430	
300.102	Traitements des juges		1'275'120	
300.107	Traitements des assesseurs et juges suppléants		16'000	
300.301	Allocations sociales des juges		27'900	
301.101	Traitements du personnel administratif		967'280	
301.300	Allocations sociales		16'650	
301.400	Primes de fidélité		7'080	
303	Contributions aux assurances sociales		189'460	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		110'670	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'890	
306.000	Vêtements de service		300	
307.000	Pensions de retraite		590'800	
309.000	Frais de formation		7'000	
310.100	Fournitures de bureau		17'500	
310.101	Imprimés et formules		3'500	
310.102	Publications et publicité		47'000	
310.300	Livres		29'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		200'100	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		135'000	
317.100	Déplacements		4'500	
318.001	Frais de télécommunications		6'500	
318.002	Taxes postales		32'500	
318.003	Assurances		1'080	
318.005	Frais de réceptions		800	
318.023	Débours pénaux et civils			
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		228'000	
318.086	Débours pénaux		100'000	
318.087	Débours civils		10'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		170'000	
318.089	Assistance judiciaire civile		40'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	
319.005	Indemnités en matière pénale		300'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde	
2 Richterliche Behörde			
44'004'510	41'524'616	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
21'103'900	22'862'845		Ertrag / Einnahmen
-22'900'610	-18'661'771		Saldo
44'004'510	41'524'616	Laufende Rechnung	Aufwand
21'103'900	22'862'845		Ertrag
-22'900'610	-18'661'771		Saldo
2100 Kantonsgericht			
TCAN			
4'211'330	4'171'254	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
272'700	372'547		Ertrag / Einnahmen
-3'938'630	-3'798'707		Saldo
4'211'330	4'171'254	Laufende Rechnung	Aufwand
272'700	372'547		Ertrag
-3'938'630	-3'798'707		Saldo
1'268'750	1'256'078	300.102	Gehälter der Richter
15'000	12'503	300.107	Gehälter der Beisitzer und Ersatzrichter
27'900	27'450	300.301	Sozialzulagen der Richter
941'970	823'683	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
14'850	15'750	301.300	Sozialzulagen
6'650	5'700	301.400	Treueprämien
201'150	190'029	303	Sozialversicherungsbeiträge
106'280	94'778	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'630	2'434	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
300	140	306.000	Dienstkleider
586'700	543'494	307.000	Ruhegehälter
6'000	7'428	309.000	Ausbildungskosten
19'000	14'988	310.100	Büromaterialien
4'500	2'727	310.101	Drucksachen und Formulare
40'000	43'540	310.102	Publikationen und Werbung
28'000	27'438	310.300	Bücher
9'300	14'793	311.100	Anschaffung von Mobilien
	501	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
161'600	247'809	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
147'000	160'417	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'500	4'362	317.100	Reisespesen
6'500	6'269	318.001	Kosten für Telekommunikation
27'000	30'942	318.002	Posttaxen
950	920	318.003	Versicherungen
800	400	318.005	Empfänge, Kosten
300'000	229'472	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen
84'000	45'585	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
		318.086	Auslagen in Strafsachen
		318.087	Auslagen in Zivilsachen
	47'872	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
	8'184	318.089	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
1'000	1'000	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
200'000	235'505	319.005	Entschädigungen in Strafsachen

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		100'000	
330.012	Pertes sur créances, affaires civiles		30'000	
431.000	Emoluments			
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			180'000
431.014	Emoluments judiciaires civils			110'000
435.000	Ventes			500
435.001	Ventes d'imprimés			49'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'500
436.032	Débours récupérés			1'200
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			30'000
436.057	Dépenses administratives civiles récupérées			20'000
436.058	Débours pénaux récupérés			10'000
436.059	Débours civils récupérés			10'000
437.000	Amendes			
2105	Tribunaux d'arrondissements			
TARR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	14'544'170	
		Revenus / Recettes		4'076'100
		Solde	-10'468'070	
	Compte de fonctionnement	Charges	14'544'170	
		Revenus		4'076'100
		Solde	-10'468'070	
300.102	Traitements des juges		2'652'030	
300.104	Traitements des juges et assesseurs		336'000	
300.301	Allocations sociales des juges		45'000	
300.401	Primes de fidélité des juges		26'600	
300.500	Gratifications d'ancienneté des juges		13'280	
301.101	Traitements du personnel administratif		4'602'050	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.300	Allocations sociales		66'390	
301.400	Primes de fidélité		53'860	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'600	
303	Contributions aux assurances sociales		663'920	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		619'880	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		9'940	
309.000	Frais de formation		18'450	
310.100	Fournitures de bureau		120'000	
310.300	Livres		68'400	
311.100	Achats de mobilier		18'550	
311.200	Achats de machines		1'570	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		24'900	
312	Chauffage, éclairage, eau		124'200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		237'880	
317.100	Déplacements		59'300	
318.001	Frais de télécommunications		49'300	
318.002	Taxes postales		471'500	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde		
	59'418	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen	
	9'648	330.012	Debitorenverluste, Zivilsachen	
200'000	187'620	431.000	Gebühren	
	56'851	431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen	
	36'350	431.014	Gerichtsgebühren in Zivilsachen	
600	732	435.000	Verkäufe	
40'000	48'703	435.001	Verkauf von Drucksachen	
30'000	26'381	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'800	1'200	436.032	Rückerstattete Auslagen	
	11'249	436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	
	3'462	436.057	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen	
		436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	
		436.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen	
300		437.000	Bussen	
2105 Bezirksgerichte				
TARR				
14'854'710	15'052'244	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
4'158'700	5'524'913			Ertrag / Einnahmen
-10'696'010	-9'527'331			Saldo
14'854'710	15'052'244	Laufende Rechnung		Aufwand
4'158'700	5'524'913			Ertrag
-10'696'010	-9'527'331			Saldo
2'588'270	2'528'028	300.102	Gehälter der Richter	
282'500	275'013	300.104	Gehälter der Richter und Beisitzer	
41'400	45'225	300.301	Sozialzulagen der Richter	
28'400	28'600	300.401	Treueprämien der Richter	
		300.500	Dienstaltersgeschenke der Richter	
4'600'180	4'933'812	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
200'000		301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
63'810	62'835	301.300	Sozialzulagen	
59'690	62'130	301.400	Treueprämien	
4'620	9'915	301.500	Dienstaltersgeschenke	
699'900	721'721	303	Sozialversicherungsbeiträge	
610'440	605'716	304.000	Pensionskassenbeiträge	
9'960	10'469	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
16'800	15'763	309.000	Ausbildungskosten	
112'200	150'792	310.100	Büromaterialien	
63'500	67'709	310.300	Bücher	
9'490	8'030	311.100	Anschaffung von Mobilien	
2'070	1'580	311.200	Anschaffung von Maschinen	
480		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
160'900	62'069	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	550	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
292'310	448'727	316.100	Räume, Mieten	
54'300	56'891	317.100	Reisespesen	
44'190	46'644	318.001	Kosten für Telekommunikation	
450'300	482'871	318.002	Posttaxen	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.003	Assurances		4'320	
318.023	Débours pénaux et civils			
318.086	Débours pénaux		905'000	
318.087	Débours civils		327'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		475'000	
318.089	Assistance judiciaire civile		1'310'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		10'200	
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		975'000	
330.012	Pertes sur créances, affaires civiles		108'500	
360.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce			
390.013	Charges d'immeubles imputées		137'550	
431.004	Emoluments du registre du commerce			
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			300'000
431.014	Emoluments judiciaires civils			1'915'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			24'100
436.032	Débours récupérés			
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			75'000
436.057	Dépenses administratives civiles récupérées			390'000
436.058	Débours pénaux récupérés			875'000
436.059	Débours civils récupérés			347'000
437.000	Amendes			150'000
2110	Instruction pénale			
INPE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'669'360	
		Revenus / Recettes		4'339'000
		Solde	-3'330'360	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'669'360	
		Revenus		4'339'000
		Solde	-3'330'360	
300.102	Traitements des juges		1'432'420	
300.109	Traitements des juges exerçant leur fonction à titre accessoire		35'000	
300.301	Allocations sociales des juges		25'200	
300.401	Primes de fidélité des juges		9'600	
300.500	Gratifications d'ancienneté des juges			
301.101	Traitements du personnel administratif		2'275'860	
301.300	Allocations sociales		23'460	
301.400	Primes de fidélité		10'070	
303	Contributions aux assurances sociales		321'310	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		314'400	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'100	
309.000	Frais de formation		27'000	
310.100	Fournitures de bureau		76'000	
310.300	Livres		12'000	
311.100	Achats de mobilier		27'300	
311.200	Achats de machines		3'750	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		3'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		18'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde	
3'700	3'610	318.003	Versicherungen
	58'401	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen
1'035'000	1'012'667	318.086	Auslagen in Strafsachen
392'000	311'079	318.087	Auslagen in Zivilsachen
445'000	381'392	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
1'370'000	1'293'113	318.089	Unentgeltliche Rechtspflege Zivilsachen
10'300	7'511	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'008'000	994'040	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
195'000	65'051	330.012	Debitorenverluste, Zivilsachen
	162'740	360.000	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes
	137'549	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	1'591'299	431.004	Handelsregistergebühren
340'000	321'057	431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen
1'815'000	1'894'248	431.014	Gerichtsgebühren in Zivilsachen
	1'422	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
17'500	29'338	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
	-3'750	436.032	Rückerstattete Auslagen
74'200	63'848	436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
392'000	365'160	436.057	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Zivilsachen
1'005'000	812'862	436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
376'000	327'371	436.059	Rückerstattete Auslagen in Zivilsachen
139'000	122'059	437.000	Bussen
2110 Strafuntersuchung			
INPE			
6'503'970	6'777'222	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'158'000	3'459'666		Ertrag / Einnahmen
-3'345'970	-3'317'556		Saldo
6'503'970	6'777'222	Laufende Rechnung	Aufwand
3'158'000	3'459'666		Ertrag
-3'345'970	-3'317'556		Saldo
1'400'410	1'362'738	300.102	Gehälter der Richter
25'000	36'274	300.109	Gehälter der nebenamtlichen Richter
20'700	21'600	300.301	Sozialzulagen der Richter
7'500	6'000	300.401	Treueprämien der Richter
	13'067	300.500	Dienstaltersgeschenke der Richter
2'045'280	1'868'689	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
19'800	14'340	301.300	Sozialzulagen
12'920	9'010	301.400	Treueprämien
319'380	304'730	303	Sozialversicherungsbeiträge
292'060	262'736	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'750	4'460	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
27'000	23'213	309.000	Ausbildungskosten
72'000	73'270	310.100	Büromaterialien
12'000	12'235	310.300	Bücher
11'200	55'400	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'000	1'864	311.200	Anschaffung von Maschinen
5'610	2'271	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
4'300	10'971	311.405	Anschaffung von Hardware und Software

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
314.101	Aménagement d'immeubles loués		31'000	
316.100	Locations de locaux		4'410	
317.100	Déplacements		11'000	
318.001	Frais de télécommunications		22'000	
318.002	Taxes postales		115'000	
318.003	Assurances		1'580	
318.086	Débours pénaux		1'400'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		240'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		900'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		322'400	
431.000	Emoluments			
431.013	Emoluments judiciaires pénaux			950'000
436.030	Recettes administratives diverses			9'000
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			180'000
436.058	Débours pénaux récupérés			800'000
437.000	Amendes			2'400'000
2115	Chambre pénale des mineurs			
CPMI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'671'090	
		Revenus / Recettes		80'000
		Solde	-1'591'090	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'671'090	
		Revenus		80'000
		Solde	-1'591'090	
300.102	Traitements des juges		350'240	
300.105	Traitements des assesseurs		3'000	
300.301	Allocations sociales des juges		8'820	
300.401	Primes de fidélité des juges		3'470	
300.500	Gratifications d'ancienneté des juges			
301.100	Traitements du personnel		722'460	
301.300	Allocations sociales		8'700	
301.400	Primes de fidélité		4'730	
303	Contributions aux assurances sociales		94'380	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		91'560	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'560	
309.000	Frais de formation		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		7'000	
310.300	Livres		4'000	
311.100	Achats de mobilier		14'800	
311.200	Achats de machines		420	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		27'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		14'300	
316.100	Locations de locaux		177'460	
317.100	Déplacements		14'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		30'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde		
	4'794	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
95'000	370'611	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
		316.100	Räume, Mieten	
8'000	9'458	317.100	Reisespesen	
22'000	21'348	318.001	Kosten für Telekommunikation	
95'000	107'993	318.002	Posttaxen	
1'270	1'230	318.003	Versicherungen	
940'000	960'284	318.086	Auslagen in Strafsachen	
230'000	252'354	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen	
1'500	1'840	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
540'000	642'045	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen	
286'290	322'398	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	792'451	431.000	Gebühren	
750'000		431.013	Gerichtsgebühren in Strafsachen	
8'000	9'806	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
130'000	146'861	436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen	
520'000	587'992	436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen	
1'750'000	1'922'556	437.000	Bussen	
		2115	Jugendstrafkammer	
		CPMI		
1'439'160	1'170'903		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
80'000	75'635			Ertrag / Einnahmen
-1'359'160	-1'095'268			Saldo
1'439'160	1'170'903		Laufende Rechnung	Aufwand
80'000	75'635			Ertrag
-1'359'160	-1'095'268			Saldo
344'210	307'297	300.102	Gehälter der Richter	
3'000	582	300.105	Gehälter der Beisitzer	
8'820	6'660	300.301	Sozialzulagen der Richter	
3'690	3'440	300.401	Treueprämien der Richter	
13'190		300.500	Dienstaltersgeschenke der Richter	
561'890	516'467	301.100	Gehälter des Personals	
8'100	8'400	301.300	Sozialzulagen	
5'100	4'970	301.400	Treueprämien	
85'960	77'157	303	Sozialversicherungsbeiträge	
78'510	69'215	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'310	1'189	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'000	5'649	309.000	Ausbildungskosten	
6'000	5'489	310.100	Büromaterialien	
3'200	3'220	310.300	Bücher	
18'450	5'467	311.100	Anschaffung von Mobilien	
150	2'477	311.200	Anschaffung von Maschinen	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
14'400		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
11'900	5'304	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
181'670	57'565	316.100	Räume, Mieten	
10'000	9'000	317.100	Reisespesen	
		318.000	Dienstleistungen Dritter	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		25'000	
318.003	Assurances		390	
318.023	Débours pénaux et civils		12'000	
318.086	Débours pénaux		20'000	
318.088	Assistance judiciaire pénale		18'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	
330.011	Pertes sur créances, affaires pénales		2'000	
431.000	Emoluments			30'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
436.056	Dépenses administratives pénales récupérées			4'000
436.058	Débours pénaux récupérés			13'000
437.000	Amendes			32'000
2120	Justices de paix			
JUPA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'192'120	
		Revenus / Recettes		308'700
		Solde	-1'883'420	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'192'120	
		Revenus		308'700
		Solde	-1'883'420	
300.106	Traitements des juges, assesseurs et greffiers non permanents		583'000	
301.100	Traitements du personnel		1'187'040	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		50'000	
301.300	Allocations sociales		16'800	
301.400	Primes de fidélité		15'010	
301.500	Gratifications d'ancienneté		5'220	
303	Contributions aux assurances sociales		183'560	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		96'130	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'840	
309.000	Frais de formation		2'000	
317.100	Déplacements		1'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		15'000	
318.003	Assurances		520	
318.065	Frais d'assistance judiciaire		35'000	
330.001	Pertes sur créances			
431.000	Emoluments			308'700

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde	
6'500	6'290	318.001	Kosten für Telekommunikation
23'000	23'141	318.002	Posttaxen
310	290	318.003	Versicherungen
45'000	5'433	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen
	25'221	318.086	Auslagen in Strafsachen
	18'308	318.088	Unentgeltliche Rechtspflege Strafsachen
800	1'644	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	1'029	330.011	Debitorenverluste, Strafsachen
30'000	28'131	431.000	Gebühren
18'000	17'309	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		436.056	Rückerstattete Verwaltungsausgaben in Strafsachen
		436.058	Rückerstattete Auslagen in Strafsachen
32'000	30'195	437.000	Bussen
2120 Friedensgerichte			
JUPA			
2'024'420	2'083'539	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
286'000	308'386		Ertrag / Einnahmen
-1'738'420	-1'775'153		Saldo
2'024'420	2'083'539	Laufende Rechnung	Aufwand
286'000	308'386		Ertrag
-1'738'420	-1'775'153		Saldo
460'000	484'766	300.106	Gehälter der nichtständigen Richter, Beisitzer und Gerichtsschreiber
1'185'980	1'211'671	301.100	Gehälter des Personals
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals
14'970	17'215	301.300	Sozialzulagen
17'420	16'655	301.400	Treueprämien
1'180		301.500	Dienstaltersgeschenke
191'940	186'467	303	Sozialversicherungsbeiträge
97'640	91'146	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'840	1'887	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'000	822	309.000	Ausbildungskosten
1'000	2'089	317.100	Reisespesen
20'000	25'309	318.000	Dienstleistungen Dritter
450	440	318.003	Versicherungen
30'000	44'985	318.065	Kosten der unentgeltlichen Rechtspflege
	88	330.001	Debitorenverluste
286'000	308'386	431.000	Gebühren

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2125	Offices des poursuites			
OPOU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	8'442'090	11'625'500 3'183'410
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	8'442'090	11'625'500 3'183'410
301.100	Traitements du personnel		4'192'530	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.300	Allocations sociales		62'150	
301.400	Primes de fidélité		26'620	
301.500	Gratifications d'ancienneté		2'910	
303	Contributions aux assurances sociales		366'930	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		300'010	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		6'690	
309.000	Frais de formation		11'000	
310.100	Fournitures de bureau		131'500	
311.100	Achats de mobilier		48'750	
311.200	Achats de machines		2'780	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		690	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		542'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		49'400	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		1'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		22'000	
316.100	Locations de locaux		342'210	
317.100	Déplacements		11'400	
318.001	Frais de télécommunications		31'900	
318.002	Taxes postales		61'800	
318.003	Assurances		2'690	
318.007	Frais de télécommunications informatiques			
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
318.062	Débours récupérables		2'150'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		32'100	
390.013	Charges d'immeubles imputées		41'730	
431.000	Emoluments			9'000'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			110'500
436.032	Débours récupérés			2'515'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde		
		2125	Betreibungsämter	
		OPOU		
10'028'980	7'467'686		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'729'000	11'601'904			Ertrag / Einnahmen
1'700'020	4'134'218			Saldo
10'028'980	7'467'686		Laufende Rechnung	Aufwand
11'729'000	11'601'904			Ertrag
1'700'020	4'134'218			Saldo
4'020'270	3'979'019	301.100	Gehälter des Personals	
3'600	3'600	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
55'660	51'184	301.300	Sozialzulagen	
29'820	26'710	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
374'390	362'845	303	Sozialversicherungsbeiträge	
285'060	242'003	304.000	Pensionskassenbeiträge	
6'420	6'436	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'500	6'869	309.000	Ausbildungskosten	
131'000	122'597	310.100	Büromaterialien	
16'950	24'768	311.100	Anschaffung von Mobilien	
7'400	2'421	311.200	Anschaffung von Maschinen	
2'910	3'337	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
2'416'800	76'142	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
43'600	34'217	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'500		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
	19'833	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
332'020	321'872	316.100	Räume, Mieten	
9'500	9'865	317.100	Reisespesen	
29'800	27'946	318.001	Kosten für Telekommunikation	
62'300	54'393	318.002	Posttaxen	
2'380	2'280	318.003	Versicherungen	
	314	318.007	Kosten der Informatikverbindungen	
	69'766	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'155'000	1'949'721	318.062	Rückforderbare Auslagen	
33'100	27'819	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	41'729	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
9'003'000	9'015'404	431.000	Gebühren	
	2'924	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
171'000	114'881	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'555'000	2'468'695	436.032	Rückerstattete Auslagen	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2130	Office des faillites			
OFAI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'681'980	
		Revenus / Recettes		1'205'000
		Solde	-476'980	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'681'980	
		Revenus		1'205'000
		Solde	-476'980	
301.100	Traitements du personnel		897'770	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité		4'700	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		78'840	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		68'070	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'390	
309.000	Frais de formation		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		15'000	
311.100	Achats de mobilier		1'100	
311.200	Achats de machines		300	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		106'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		14'600	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
314.101	Aménagement d'immeubles loués		1'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		13'000	
316.100	Locations de locaux		180'660	
317.100	Déplacements		500	
318.000	Prestations de service par des tiers		12'500	
318.001	Frais de télécommunications		5'500	
318.002	Taxes postales		85'000	
318.003	Assurances		550	
318.062	Débours récupérables		100'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'000	
330.001	Pertes sur créances		80'000	
431.000	Emoluments			1'000'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			25'000
436.032	Débours récupérés			180'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde		
		2130	Konkursamt	
		OFAI		
1'551'030	1'411'899		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'220'000	1'321'761			Ertrag / Einnahmen
-331'030	-90'138			Saldo
1'551'030	1'411'899		Laufende Rechnung	Aufwand
1'220'000	1'321'761			Ertrag
-331'030	-90'138			Saldo
862'640	817'280	301.100	Gehälter des Personals	
4'320	3'600	301.300	Sozialzulagen	
5'000	4'800	301.400	Treueprämien	
6'450		301.500	Dienstaltersgeschenke	
79'900	75'410	303	Sozialversicherungsbeiträge	
65'850	56'177	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'350	1'269	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
3'000	3'175	309.000	Ausbildungskosten	
16'000	13'828	310.100	Büromaterialien	
	21'342	311.100	Anschaffung von Mobilien	
2'300	3'949	311.200	Anschaffung von Maschinen	
5'000	2'269	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
14'600	9'851	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	594	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
1'500		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
14'000	19'166	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
187'160	151'844	316.100	Räume, Mieten	
500	270	317.100	Reisespesen	
14'000	10'563	318.000	Dienstleistungen Dritter	
5'000	5'282	318.001	Kosten für Telekommunikation	
60'000	85'109	318.002	Posttaxen	
460	430	318.003	Versicherungen	
100'000	66'104	318.062	Rückforderbare Auslagen	
2'000	2'084	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
100'000	57'503	330.001	Debitorenverluste	
1'000'000	1'103'050	431.000	Gebühren	
	1'939	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
40'000	30'771	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
180'000	186'001	436.032	Rückerstattete Auslagen	

Pouvoir judiciaire			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
2150	Tribunal administratif			
TRAD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'280'190	
		Revenus / Recettes		194'500
		Solde	-3'085'690	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'280'190	
		Revenus		194'500
		Solde	-3'085'690	
300.102	Traitements des juges		1'277'150	
300.107	Traitements des assesseurs et juges suppléants		63'000	
300.301	Allocations sociales des juges		25'200	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'307'480	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			
301.300	Allocations sociales		16'740	
301.400	Primes de fidélité		6'610	
303	Contributions aux assurances sociales		239'230	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		155'160	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'380	
309.000	Frais de formation		9'000	
310.100	Fournitures de bureau		16'500	
310.102	Publications et publicité		1'000	
310.300	Livres		28'000	
311.100	Achats de mobilier		5'650	
311.200	Achats de machines			
312	Chauffage, éclairage, eau		17'100	
317.100	Déplacements		7'000	
318.001	Frais de télécommunications		10'000	
318.002	Taxes postales		28'000	
318.003	Assurances		990	
318.022	Débours administratifs		60'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU			
431.000	Emoluments			190'000
435.001	Ventes d'imprimés			
436.030	Recettes administratives diverses			4'500
2160	Commission d'expropriation			
COEX				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	20'660	
		Revenus / Recettes		15'000
		Solde	-5'660	
	Compte de fonctionnement	Charges	20'660	
		Revenus		15'000
		Solde	-5'660	
300.108	Traitements des membres		18'000	
310.100	Fournitures de bureau		360	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde		
		2150	Verwaltungsgericht	
		TRAD		
3'370'250	3'366'511		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
184'500	171'183			Ertrag / Einnahmen
-3'185'750	-3'195'328			Saldo
3'370'250	3'366'511		Laufende Rechnung	Aufwand
184'500	171'183			Ertrag
-3'185'750	-3'195'328			Saldo
1'269'240	1'257'809	300.102	Gehälter der Richter	
54'000	47'422	300.107	Gehälter der Beisitzer und Ersatzrichter	
23'400	23'400	300.301	Sozialzulagen der Richter	
1'284'770	1'268'228	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
165'000	153'948	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
15'350	18'270	301.300	Sozialzulagen	
6'310	8'570	301.400	Treueprämien	
237'890	249'251	303	Sozialversicherungsbeiträge	
140'760	143'695	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'090	3'305	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
7'000	8'693	309.000	Ausbildungskosten	
18'000	13'125	310.100	Büromaterialien	
1'000	881	310.102	Publikationen und Werbung	
28'000	27'133	310.300	Bücher	
1'000	17'356	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	398	311.200	Anschaffung von Maschinen	
17'100	14'574	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
6'000	9'041	317.100	Reisespesen	
12'000	8'160	318.001	Kosten für Telekommunikation	
25'000	28'001	318.002	Posttaxen	
840	820	318.003	Versicherungen	
50'000	60'122	318.022	Verwaltungsauslagen	
2'500	3'215	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'000	1'093	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	
180'000	166'598	431.000	Gebühren	
	910	435.001	Verkauf von Drucksachen	
4'500	3'675	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		2160	Enteignungskommission	
		COEX		
20'660	23'358		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
15'000	26'851			Ertrag / Einnahmen
-5'660	3'493			Saldo
20'660	23'358		Laufende Rechnung	Aufwand
15'000	26'851			Ertrag
-5'660	3'493			Saldo
18'000	21'635	300.108	Gehälter der Mitglieder	
360	188	310.100	Büromaterialien	

Pouvoir judiciaire

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
317.100	Déplacements	300	
318.022	Débours administratifs	2'000	
431.000	Emoluments		15'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Richterliche Behörde	
300		317.100	Reisespesen
2'000	1'536	318.022	Verwaltungsauslagen
15'000	26'851	431.000	Gebühren

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3	Pouvoir exécutif - Administration			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'478'620'900	
		Revenus / Recettes		2'373'027'780
		Solde	-105'593'120	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'280'746'410	
		Revenus		2'275'037'290
		Solde	-5'709'120	
	Compte des investissements	Dépenses	197'874'490	
		Recettes		97'990'490
		Solde	-99'884'000	
31	Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	10'492'720	
		Revenus / Recettes		1'760'000
		Solde	-8'732'720	
	Compte de fonctionnement	Charges	10'492'720	
		Revenus		1'760'000
		Solde	-8'732'720	
3100	Conseil d'Etat			
CETA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'750'920	
		Revenus / Recettes		100'000
		Solde	-3'650'920	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'750'920	
		Revenus		100'000
		Solde	-3'650'920	
300.100	Traitements des Conseillers d'Etat		1'545'400	
300.300	Allocations sociales		8'100	
303	Contributions aux assurances sociales		124'990	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		33'370	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'200	
307.000	Pensions de retraite		1'608'090	
317.100	Déplacements		70'000	
317.200	Délégations et représentations		63'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.003	Assurances		270	
318.005	Frais de réceptions		130'000	
361.000	Part aux frais de conférences		163'000	
436.004	Récupérations de traitements			100'000
436.030	Recettes administratives diverses			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Staatsrat - Staatskanzlei	
		3	Vollziehende Behörde - Verwaltung
2'414'574'700	2'251'939'661	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'298'807'030	2'185'023'619		Ertrag / Einnahmen
-115'767'670	-66'916'042		Saldo
2'197'875'010	2'078'350'861	Laufende Rechnung	Aufwand
2'189'249'500	2'103'452'137		Ertrag
-8'625'510	25'101'276		Saldo
216'699'690	173'588'800	Investitionsrechnung	Ausgaben
109'557'530	81'571'482		Einnahmen
-107'142'160	-92'017'318		Saldo
		31	Staatsrat - Staatskanzlei
10'990'410	9'570'421	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'611'000	1'739'541		Ertrag / Einnahmen
-9'379'410	-7'830'880		Saldo
10'990'410	9'570'421	Laufende Rechnung	Aufwand
1'611'000	1'739'541		Ertrag
-9'379'410	-7'830'880		Saldo
		3100	Staatsrat
		CETA	
3'764'080	3'705'862	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
60'000	103'522		Ertrag / Einnahmen
-3'704'080	-3'602'340		Saldo
3'764'080	3'705'862	Laufende Rechnung	Aufwand
60'000	103'522		Ertrag
-3'704'080	-3'602'340		Saldo
1'537'000	1'523'128	300.100	Gehälter der Staatsräte
11'700	11'100	300.300	Sozialzulagen
136'470	135'217	303	Sozialversicherungsbeiträge
31'840	31'840	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'200	-1'606	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'627'130	1'601'258	307.000	Ruhegehälter
70'000	61'463	317.100	Reisespesen
65'000	56'000	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben
3'500	2'773	318.001	Kosten für Telekommunikation
240	230	318.003	Versicherungen
155'000	159'145	318.005	Empfänge, Kosten
125'000	125'314	361.000	Konferenzkostenanteil
60'000	103'505	436.004	Rückerstattung von Gehältern
	17	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3105	Chancellerie d'Etat		
CHAN			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	4'156'050 306'000 -3'850'050
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	4'156'050 306'000 -3'850'050
300.200	Commissions	3'000	
300.204	Bureau électoral cantonal	45'000	
301.100	Traitements du personnel	2'273'430	
301.300	Allocations sociales	26'100	
301.400	Primes de fidélité	22'490	
301.500	Gratifications d'ancienneté	15'230	
303	Contributions aux assurances sociales	199'210	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	190'630	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	3'210	
306.000	Vêtements de service	5'000	
310.100	Fournitures de bureau	36'000	
310.102	Publications et publicité	510'000	
310.106	Matériel de votations	158'000	
310.300	Livres	10'000	
311.100	Achats de mobilier	9'600	
311.200	Achats de machines	2'950	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	26'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	33'500	
311.500	Achats de véhicules	80'000	
315.100	Entretien du mobilier		
315.301	Entretien du matériel et des appareils		
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	72'500	
315.500	Entretien des véhicules	15'000	
317.100	Déplacements	5'000	
317.200	Délégations et représentations	9'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	65'000	
318.001	Frais de télécommunications	15'000	
318.002	Taxes postales	100'000	
318.003	Assurances	6'500	
318.005	Frais de réceptions	6'000	
318.015	Droits d'auteurs	7'500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	190'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	15'000	
365.004	Subventions cantonales aux partis politiques		
410.001	Droits d'affermage de la Feuille officielle		100'000
431.000	Emoluments		75'000
435.002	Ventes de matériel		130'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		1'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Staatsrat - Staatskanzlei		
		3105	Staatskanzlei	
		CHAN		
4'704'990	3'390'822		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
296'000	314'066			Ertrag / Einnahmen
-4'408'990	-3'076'756			Saldo
4'704'990	3'390'822		Laufende Rechnung	Aufwand
296'000	314'066			Ertrag
-4'408'990	-3'076'756			Saldo
3'000	2'964	300.200	Kommissionen	
60'000	17'910	300.204	Kantonales Wahlbüro	
2'049'570	1'930'995	301.100	Gehälter des Personals	
22'500	19'710	301.300	Sozialzulagen	
24'200	26'652	301.400	Treueprämien	
6'950		301.500	Dienstaltersgeschenke	
192'850	181'152	303	Sozialversicherungsbeiträge	
173'780	160'357	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'990	2'753	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	4'447	306.000	Dienstkleider	
36'000	31'173	310.100	Büromaterialien	
1'035'000	538'882	310.102	Publikationen und Werbung	
310'000	26'420	310.106	Abstimmungsmaterial	
10'000	8'496	310.300	Bücher	
13'950	5'208	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	377	311.200	Anschaffung von Maschinen	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
17'200	96'281	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
12'000		315.100	Unterhalt der Mobilien	
	468	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
62'000	25'519	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
15'000	11'160	315.500	Fahrzeugunterhalt	
1'500	2'478	317.100	Reisespesen	
8'000	8'000	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben	
115'000	29'848	318.000	Dienstleistungen Dritter	
18'000	12'043	318.001	Kosten für Telekommunikation	
50'000	74'113	318.002	Posttaxen	
4'000	3'823	318.003	Versicherungen	
6'000	5'723	318.005	Empfänge, Kosten	
7'500	6'901	318.015	Urheberrechte	
280'000	147'986	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
18'000	8'985	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
145'000		365.004	Kantonsbeiträge an politische Parteien	
100'000	101'171	410.001	Verpachtung des Amtsblattes	
75'000	80'185	431.000	Gebühren	
120'000	130'291	435.002	Materialverkäufe	
	1'384	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'000	1'036	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Conseil d'Etat - Chancellerie d'Etat

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3110	Service d'achat du matériel et des imprimés (Gestion par mandat de prestations)			
ECON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'585'750	
		Revenus / Recettes		1'354'000
		Solde	-1'231'750	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'585'750	
		Revenus		1'354'000
		Solde	-1'231'750	
301.100	Traitements du personnel		916'230	
301.300	Allocations sociales		17'100	
301.400	Primes de fidélité		13'330	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		81'640	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		71'590	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'420	
309.000	Frais de formation		8'000	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
311.100	Achats de mobilier		10'500	
311.200	Achats de machines		21'600	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		21'050	
* 313.003	Achats de matériel		1'300'000	
313.005	Matériel photographique		15'000	
315.200	Entretien des machines		75'000	
315.500	Entretien des véhicules		4'000	
317.100	Déplacements		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		6'000	
318.002	Taxes postales		8'000	
318.003	Assurances		2'590	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'700	
330.001	Pertes sur créances			
330.009	Escomptes			
* 435.002	Ventes de matériel			1'350'000
436.030	Recettes administratives diverses			4'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Staatsrat - Staatskanzlei		
		3110	Amt für Drucksachen und Material (Führen mit Leistungsauftrag)	
		ECON		
2'521'340	2'473'737		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'255'000	1'321'953			Ertrag / Einnahmen
-1'266'340	-1'151'784			Saldo
2'521'340	2'473'737		Laufende Rechnung	Aufwand
1'255'000	1'321'953			Ertrag
-1'266'340	-1'151'784			Saldo
937'450	904'224	301.100	Gehälter des Personals	
11'520	14'700	301.300	Sozialzulagen	
17'250	16'600	301.400	Treueprämien	
	3'081	301.500	Dienstaltersgeschenke	
88'070	85'556	303	Sozialversicherungsbeiträge	
75'240	71'726	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'420	1'380	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
8'000	6'309	309.000	Ausbildungskosten	
8'000	6'180	310.100	Büromaterialien	
3'750	2'275	311.100	Anschaffung von Mobilien	
47'700	19'879	311.200	Anschaffung von Maschinen	
950		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
19'500	13'123	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
1'200'000	1'219'035	* 313.003	Materialkäufe	
10'000	15'258	313.005	Fotomaterialien	
70'600	70'835	315.200	Unterhalt der Maschinen	
3'000	3'749	315.500	Fahrzeugunterhalt	
5'000	2'629	317.100	Reisespesen	
7'000	5'488	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	7'974	318.002	Posttaxen	
1'170	2'096	318.003	Versicherungen	
1'720	1'640	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		330.001	Debitorenverluste	
		330.009	Skonti	
1'250'000	1'317'733	* 435.002	Materialverkäufe	
5'000	4'220	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
32	Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	703'288'910 -395'700'870	307'588'040
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	649'528'910 -357'360'870	292'168'040
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	53'760'000 -38'340'000	15'420'000
3200	Secrétariat général			
IPCS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	32'014'600 -24'967'600	7'047'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	31'564'600 -24'937'600	6'627'000
300.200	Commissions		25'320	
301.100	Traitements du personnel		2'640'430	
301.300	Allocations sociales		31'500	
301.400	Primes de fidélité		28'450	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		228'490	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		229'410	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'600	
309.000	Frais de formation		5'000	
309.003	Formation continue des enseignants		90'000	
310.100	Fournitures de bureau		35'000	
310.102	Publications et publicité		17'400	
310.300	Livres		6'000	
311.100	Achats de mobilier		9'200	
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		19'300	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		25'000	
316.100	Locations de locaux		221'070	
317.100	Déplacements		24'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		32'000	
318.001	Frais de télécommunications		12'000	
318.002	Taxes postales		105'000	
318.003	Assurances		1'130	
318.005	Frais de réceptions		10'000	
318.009	Echanges scolaires		86'000	
318.015	Droits d'auteurs		70'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002		
32 Direktion für Erziehung, Kultur und Sport			
675'985'840	634'009'426	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
293'243'640	274'936'116		Ertrag / Einnahmen
-382'742'200	-359'073'310		Saldo
623'085'840	602'775'070	Laufende Rechnung	Aufwand
277'626'640	269'257'106		Ertrag
-345'459'200	-333'517'964		Saldo
52'900'000	31'234'356	Investitionsrechnung	Ausgaben
15'617'000	5'679'010		Einnahmen
-37'283'000	-25'555'346		Saldo
3200 Generalsekretariat			
IPCS			
35'882'380	34'308'698	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'672'000	9'669'233		Ertrag / Einnahmen
-29'210'380	-24'639'465		Saldo
31'382'380	32'760'903	Laufende Rechnung	Aufwand
6'272'000	9'259'223		Ertrag
-25'110'380	-23'501'680		Saldo
52'100	22'639	300.200	Kommissionen
2'721'620	2'532'867	301.100	Gehälter des Personals
29'600	29'114	301.300	Sozialzulagen
32'080	30'320	301.400	Treueprämien
8'990	6'303	301.500	Dienstaltersgeschenke
253'540	234'392	303	Sozialversicherungsbeiträge
232'440	209'098	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'820	3'507	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
120'000	94'758	309.000	Ausbildungskosten
100'000	63'377	309.003	Lehrerfortbildung
35'000	34'938	310.100	Büromaterialien
30'000	12'963	310.102	Publikationen und Werbung
6'000	5'686	310.300	Bücher
33'050	15'277	311.100	Anschaffung von Mobilien
6'690	170	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'750		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
63'500	210'317	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
	4'601	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		316.100	Räume, Mieten
22'000	25'551	317.100	Reisespesen
103'000	263'906	318.000	Dienstleistungen Dritter
13'000	12'854	318.001	Kosten für Telekommunikation
112'000	100'585	318.002	Posttaxen
890	890	318.003	Versicherungen
10'000	6'030	318.005	Empfänge, Kosten
85'000	88'332	318.009	Schüleraustausche
65'000	50'090	318.015	Urheberrechte

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		12'000	
331.001	Amortissements des immeubles			
351.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton		1'690'000	
351.001	Contributions pour les étudiants fribourgeois immatriculés dans d'autres universités cantonales		12'750'000	
351.006	Contribution pour la fréquentation d'écoles de la convention du Nord-Ouest		2'045'000	
351.007	Contribution pour la fréquentation des Hautes écoles spécialisées		662'000	
361.000	Part aux frais de conférences		789'100	
365.000	Subventions cantonales			
365.045	Subventions cantonales pour la formation des adultes			
365.047	Subventions cantonales pour la lecture publique			
366.002	Bourses cantonales		8'700'000	
372.002	Subventions fédérales aux communes pour les bourses		590'000	
375.002	Subventions fédérales à des tiers pour les bourses		90'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		243'600	
436.004	Récupérations de traitements			25'000
436.030	Recettes administratives diverses			10'000
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			1'760'000
460.004	Subventions fédérales pour les bourses cantonales			4'152'000
470.003	Subventions fédérales aux communes pour les bourses			590'000
470.004	Subventions fédérales à des tiers pour les bourses			90'000
480.007	Prélèvements sur provisions			
	Compte des investissements	Dépenses	450'000	
		Recettes		420'000
		Solde	-30'000	
503.000	Construction d'immeubles			
526.000	Prêts de formation		450'000	
626.000	Remboursements de prêts de formation			420'000
3203	Enseignement préscolaire			
EPRE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	21'471'010	
		Revenus / Recettes		13'763'850
		Solde	-7'707'160	
	Compte de fonctionnement	Charges	21'471'010	
		Revenus		13'763'850
		Solde	-7'707'160	
300.200	Commissions			
301.101	Traitements du personnel administratif		28'440	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		261'850	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant		45'210	
301.300	Allocations sociales		6'720	
301.400	Primes de fidélité		4'130	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
30'000		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
10'000	11'370	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
620'150	244'609	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'742'000	1'822'665	351.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons
13'093'000	12'301'349	351.001	Beiträge für an anderen kantonalen Universitäten immatrikulierte Studenten aus dem Kanton Freiburg
		351.006	Beiträge für den Besuch von Schulen des Regionalen Schulabkommens NW EDK
		351.007	Beiträge für den Besuch der Fachhochschulen
795'200	723'856	361.000	Konferenzkostenanteil
1'148'000	921'800	365.000	Kantonsbeiträge
257'700	254'862	365.045	Kantonsbeiträge für die Erwachsenenbildung
11'000	11'000	365.047	Kantonsbeiträge für die allgemeinen öffentlichen Bibliotheken
8'700'000	11'531'605	366.002	Kantonale Stipendien
560'000	586'405	372.002	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Stipendien
60'000	80'313	375.002	Bundesbeiträge an Dritte für Stipendien
213'260	212'504	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
		436.004	Rückerstattung von Gehältern
6'000	12'095	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'494'000	1'442'500	451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
4'152'000	5'561'475	460.004	Bundesbeiträge für die kantonalen Stipendien
560'000	586'405	470.003	Stipendienbeiträge des Bundes an die Gemeinden
60'000	80'313	470.004	Stipendienbeiträge des Bundes an Dritte
	1'576'435	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
4'500'000	1'547'795		Investitionsrechnung
400'000	410'010		Ausgaben
-4'100'000	-1'137'785		Einnahmen
			Saldo
4'000'000	1'194'995	503.000	Bau von Gebäuden
500'000	352'800	526.000	Ausbildungsdarlehen
400'000	410'010	626.000	Rückzahlung von Ausbildungsdarlehen
		3203	Vorschulunterricht
		EPRE	
21'565'230	20'398'508		Verwaltungsrechnung
13'779'460	13'146'819		Aufwand / Ausgaben
-7'785'770	-7'251'689		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
21'565'230	20'398'508		Laufende Rechnung
13'779'460	13'146'819		Aufwand
-7'785'770	-7'251'689		Ertrag
			Saldo
3'000		300.200	Kommissionen
27'390	29'645	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
265'640	234'008	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
43'920	44'251	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
6'710	5'011	301.300	Sozialzulagen
6'100	5'713	301.400	Treueprämien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

301.500	Gratifications d'ancienneté		
302.100	Traitements du personnel enseignant	16'049'720	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	550'000	
302.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques	700'170	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	259'750	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	205'880	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	27'090	
303	Contributions aux assurances sociales	1'572'200	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	27'340	
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	1'279'140	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	520	
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	27'880	
307.000	Pensions de retraite	25'320	
309.000	Frais de formation	53'000	
310.100	Fournitures de bureau	4'000	
317.100	Déplacements	28'000	
317.302	Indemnités aux inspecteurs	8'700	
318.003	Assurances	8'650	
318.011	Transports scolaires	297'300	
318.083	Frais divers de scolarisation		
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		17'780
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		630
436.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant		420'000
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		11'280'230
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		1'851'970
452.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants		193'240
452.017	Part des communes aux frais divers de scolarisation		
3205	Enseignement primaire		
EPRI			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	155'069'780
		Revenus / Recettes	94'204'000
		Solde	-60'865'780
	Compte de fonctionnement	Charges	151'769'780
		Revenus	94'204'000
		Solde	-57'565'780
300.200	Commissions	68'000	
301.101	Traitements du personnel administratif	155'470	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices	1'463'510	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant	1'030'170	
301.300	Allocations sociales	45'800	
301.400	Primes de fidélité	52'200	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
302.100	Traitements du personnel enseignant	89'704'780	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	2'900'000	
302.128	Traitements du personnel enseignant des classes de développement	9'472'760	
302.129	Traitements du personnel enseignant chargé des activités créatrices	7'025'940	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
15'937'770	7'915	301.500	Dienstaltersgeschenke
540'000	15'157'253	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
701'800	565'450	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
262'200	662'410	302.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse
241'900	247'018	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
23'120	219'887	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
1'657'260	7'380	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
29'610	1'568'143	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'299'680	24'559	304.000	Pensionskassenbeiträge
	1'143'081	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
530	495	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
27'740	26'254	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
		307.000	Ruhegehälter
53'000	52'315	309.000	Ausbildungskosten
6'300	2'497	310.100	Büromaterialien
30'000	26'034	317.100	Reisespesen
26'100	25'000	317.302	Entschädigungen an die Inspektoren
7'900	7'670	318.003	Versicherungen
367'560	330'109	318.011	Schülertransporte
	6'409	318.083	Diverse Einschulungskosten
18'920	18'586	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
630		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
300'000	446'839	436.015	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte
11'301'710	10'691'682	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
1'919'290	1'759'804	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
238'910	225'742	452.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer
	4'166	452.017	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten
3205 Primarschulunterricht			
EPRI			
152'299'240	145'476'229	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
90'325'910	85'857'038		Ertrag / Einnahmen
-61'973'330	-59'619'191		Saldo
148'999'240	142'176'229	Laufende Rechnung	Aufwand
90'325'910	85'857'038		Ertrag
-58'673'330	-56'319'191		Saldo
66'150	57'449	300.200	Kommissionen
149'410	158'203	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'420'240	1'349'565	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
969'970	942'404	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
53'920	47'134	301.300	Sozialzulagen
53'790	51'973	301.400	Treueprämien
11'680	4'789	301.500	Dienstaltersgeschenke
87'425'230	84'401'414	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
2'820'000	2'950'210	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
9'204'260	8'732'573	302.128	Gehälter der Klein- und Werkklassenlehrer
6'853'240	6'545'450	302.129	Gehälter des Lehrpersonals für Werk- und Handarbeitsunterricht

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
302.130	Traitements du personnel enseignant chargé des appuis pédagogiques		3'977'720	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		1'581'000	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		1'568'460	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		303'890	
303	Contributions aux assurances sociales		10'341'370	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		237'400	
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant		9'002'350	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'710	
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant		183'350	
309.000	Frais de formation		700'000	
310.100	Fournitures de bureau		42'000	
317.100	Déplacements		120'000	
317.302	Indemnités aux inspecteurs		474'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		110'600	
318.003	Assurances		47'440	
318.011	Transports scolaires		4'277'860	
318.083	Frais divers de scolarisation		280'000	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		3'300'000	
362.003	Subventions cantonales pour les services auxiliaires		3'300'000	
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant			174'110
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			110'840
436.015	Part de tiers aux traitements du personnel enseignant			1'633'700
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant			76'780'160
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant			12'542'580
452.005	Part des communes aux frais de transports des écoliers et des maîtres itinérants			2'780'610
452.017	Part des communes aux frais divers de scolarisation			182'000
	Compte des investissements	Dépenses	3'300'000	
		Recettes		
		Solde	-3'300'000	
562.011	Subventions cantonales pour les constructions		3'300'000	
3210	Cycle d'orientation			
CORI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	111'095'950	
		Revenus / Recettes		28'498'550
		Solde	-82'597'400	
	Compte de fonctionnement	Charges	104'595'950	
		Revenus		28'498'550
		Solde	-76'097'400	
300.200	Commissions		70'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		18'140	
301.102	Traitements des inspecteurs et inspectrices		411'330	
301.300	Allocations sociales		7'290	
301.305	Allocations sociales des inspecteurs et inspectrices			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
3'868'910	3'541'958	302.130	Gehälter des Lehrpersonals für Stützkurse
1'685'710	1'422'359	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'766'800	1'636'637	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
297'280	135'574	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
10'688'080	10'208'972	303	Sozialversicherungsbeiträge
227'660	211'759	304.000	Pensionskassenbeiträge
8'999'110	8'133'188	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte
3'640	3'592	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
178'520	170'412	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte
697'000	693'256	309.000	Ausbildungskosten
42'000	33'808	310.100	Büromaterialien
118'000	119'009	317.100	Reisespesen
150'900	107'300	317.302	Entschädigungen an die Inspektoren
105'600	77'772	318.000	Dienstleistungen Dritter
42'140	40'100	318.003	Versicherungen
4'200'000	3'928'957	318.011	Schülertransporte
400'000	172'041	318.083	Diverse Einschulungskosten
3'300'000	3'300'000	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
3'200'000	2'998'371	362.003	Kantonsbeiträge für die Schuldienste
235'830	133'084	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte
98'030	109'083	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
1'180'000	1'458'436	436.015	Anteil Dritter an den Gehältern der Lehrkräfte
73'064'920	69'591'729	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte
12'757'130	11'882'860	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte
2'730'000	2'570'019	452.005	Anteil der Gemeinden an den Transportkosten für Schüler und Wanderlehrer
260'000	111'827	452.017	Gemeindeanteil an den Diversen Einschulungskosten
3'300'000	3'300'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
-3'300'000	-3'300'000		Einnahmen
3'300'000	3'300'000	562.011	Saldo Kantonsbeiträge für Bauten
3210 Orientierungsschule			
CORI			
108'467'670	114'823'410	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
27'659'690	28'556'590		Ertrag / Einnahmen
-80'807'980	-86'266'820		Saldo
101'467'670	105'323'410	Laufende Rechnung	Aufwand
27'659'690	28'556'590		Ertrag
-73'807'980	-76'766'820		Saldo
70'000	66'116	300.200	Kommissionen
11'860	18'135	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
418'110	386'109	301.102	Gehälter der Inspektoren und Inspektorinnen
1'350	2'220	301.300	Sozialzulagen
	540	301.305	Sozialzulagen der Inspektoren und Inspektorinnen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.400	Primes de fidélité	5'130	
302.100	Traitements du personnel enseignant	77'741'870	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	1'260'000	
302.102	Traitements des maîtres de stages	2'010	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	1'241'440	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	1'257'490	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	314'540	
303	Contributions aux assurances sociales	7'079'760	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	34'780	
304.001	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour les inspecteurs et inspectrices		
304.002	Contributions à la caisse de prévoyance du personnel pour le personnel enseignant	6'597'800	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	650	
305.101	Contributions à l'assurance accidents pour les inspecteurs et inspectrices		
305.102	Contributions à l'assurance accidents pour le personnel enseignant	123'070	
307.000	Pensions de retraite	94'480	
309.000	Frais de formation	303'000	
310.100	Fournitures de bureau	11'000	
317.100	Déplacements	15'000	
317.302	Indemnités aux inspecteurs	32'180	
318.000	Prestations de service par des tiers	150'000	
318.003	Assurances	28'590	
318.011	Transports scolaires	1'113'500	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements	6'500'000	
362.010	Subventions cantonales aux communes pour la location de locaux scolaires	124'900	
362.011	Subventions cantonales aux communes pour l'éducation à la santé	58'000	
380.007	Versements aux provisions		
436.002	Indemnités journalières de l'assurance accidents pour le personnel enseignant		181'890
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		166'220
436.004	Récupérations de traitements		13'500
452.000	Part des communes		54'000
452.003	Part des communes aux traitements du personnel enseignant		24'141'600
452.004	Part des communes aux charges du personnel enseignant		3'941'340
480.007	Prélèvements sur provisions		
Compte des investissements		6'500'000	
Dépenses			
Recettes			
Solde		-6'500'000	
562.011	Subventions cantonales pour les constructions	6'500'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
6'850	8'360	301.400	Treueprämien	
74'321'170	72'044'814	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
1'260'000	1'296'896	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
1'990	450	302.102	Gehälter der Praktikumslehrer	
1'258'140	1'102'062	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
1'196'850	1'128'034	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
208'920	106'988	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
7'187'990	6'947'233	303	Sozialversicherungsbeiträge	
35'530	25'895	304.000	Pensionskassenbeiträge	
	7'659	304.001	Pensionskassenbeiträge für die Inspektoren und Inspektorinnen	
6'419'920	5'799'119	304.002	Pensionskassenbeiträge für die Lehrkräfte	
620	418	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
	111	305.101	Unfallversicherungsbeiträge für die Inspektoren und Inspektorinnen	
118'000	114'105	305.102	Unfallversicherungsbeiträge für die Lehrkräfte	
93'580	139'555	307.000	Ruhegehälter	
303'000	236'830	309.000	Ausbildungskosten	
14'000	9'367	310.100	Büromaterialien	
16'000	12'457	317.100	Reisespesen	
32'180	31'030	317.302	Entschädigungen an die Inspektoren	
140'000	54'630	318.000	Dienstleistungen Dritter	
25'010	23'690	318.003	Versicherungen	
1'071'000	1'034'468	318.011	Schülertransporte	
7'000'000	9'500'000	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	
197'600	173'751	362.010	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für das Mieten von Schulräumen	
58'000	52'368	362.011	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Gesundheitserziehung	
	5'000'000	380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
203'870	103'352	436.002	Taggelder der Unfallversicherung für die Lehrkräfte	
148'550	131'954	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
40'000	51'626	436.004	Rückerstattung von Gehältern	
42'000	22'008	452.000	Anteil der Gemeinden	
23'158'990	22'449'553	452.003	Anteil der Gemeinden an den Gehältern der Lehrkräfte	
4'066'280	3'798'096	452.004	Anteil der Gemeinden an den Soziallasten der Lehrkräfte	
	2'000'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
7'000'000	9'500'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-7'000'000	-9'500'000			Einnahmen
7'000'000	9'500'000	562.011	Kantonsbeiträge für Bauten	Saldo

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3220 Office cantonal du matériel scolaire****MATS**

Compte administratif

Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

4'916'000

4'916'000

Compte de fonctionnement

Charges
Revenus
Solde

4'916'000

4'916'000

300.200 Commissions

1'600

301.100 Traitements du personnel

819'660

301.300 Allocations sociales

15'600

301.400 Primes de fidélité

12'000

303 Contributions aux assurances sociales

67'050

304.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel

54'070

305.100 Contributions à l'assurance accidents

1'020

310.100 Fournitures de bureau

20'500

310.102 Publications et publicité

30'000

310.201 Achats et frais d'édition

3'600'000

311.100 Achats de mobilier

15'000

311.200 Achats de machines

12'000

311.405 Achats de matériel et de logiciels informatiques

20'000

312 Chauffage, éclairage, eau

7'000

313.001 Matériel de nettoyage

18'000

315.405 Entretien de matériel et de logiciels informatiques

25'000

316.100 Locations de locaux

17'500

317.100 Déplacements

5'000

318.001 Frais de télécommunications

6'000

318.002 Taxes postales

7'000

318.003 Assurances

2'000

318.014 Frais de vente

50'000

319.000 Dépenses administratives diverses

17'000

380.000 Versements à la réserve

93'000

420.000 Intérêts bancaires

16'000

435.006 Ventes de fournitures scolaires

4'900'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3220	Kantonale Lehrmittelverwaltung	
		MATS		
4'815'000	5'497'517		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'815'000	5'497'517			Ertrag / Einnahmen
				Saldo
4'815'000	5'497'517		Laufende Rechnung	Aufwand
4'815'000	5'497'517			Ertrag
				Saldo
1'600	1'701	300.200	Kommissionen	
731'250	716'290	301.100	Gehälter des Personals	
12'720	15'720	301.300	Sozialzulagen	
7'980	12'890	301.400	Treueprämien	
63'290	61'189	303	Sozialversicherungsbeiträge	
52'350	47'457	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'010	908	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
20'000	19'856	310.100	Büromaterialien	
30'000	18'252	310.102	Publikationen und Werbung	
3'500'000	4'168'914	310.201	Anschaffungen und Editionskosten	
15'000	3'216	311.100	Anschaffung von Mobilien	
10'000	11'876	311.200	Anschaffung von Maschinen	
20'000	17'784	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
7'000	6'800	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
15'000	18'215	313.001	Reinigungsmaterialien	
25'000	23'927	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
15'000	17'112	316.100	Räume, Mieten	
5'000	2'458	317.100	Reisespesen	
8'000	3'856	318.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000	3'191	318.002	Posttaxen	
2'000	1'810	318.003	Versicherungen	
50'000	41'414	318.014	Vertriebskosten	
15'000	16'882	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
200'800	265'800	380.000	Einlagen in die Reserve	
15'000	17'616	420.000	Bankzinsen	
4'800'000	5'479'901	435.006	Verkauf von Schulmaterialien	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3225	Service de l'orientation professionnelle et de la formation des adultes (Gestion par mandat de prestations)		
OSPR			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	20'000
		3'636'620 -3'616'620	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	20'000
		3'636'620 -3'616'620	
301.100	Traitements du personnel	2'597'740	
301.300	Allocations sociales	50'320	
301.400	Primes de fidélité	40'430	
301.500	Gratifications d'ancienneté	28'750	
303	Contributions aux assurances sociales	239'080	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	231'730	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	3'990	
309.000	Frais de formation	20'000	
310.100	Fournitures de bureau	12'350	
310.200	Fournitures d'enseignement	33'000	
310.300	Livres	1'500	
311.100	Achats de mobilier	7'000	
311.200	Achats de machines	800	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	6'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		
317.100	Déplacements	5'500	
318.000	Prestations de service par des tiers	5'500	
318.001	Frais de télécommunications	7'500	
318.002	Taxes postales	9'450	
318.003	Assurances	1'010	
319.000	Dépenses administratives diverses	6'500	
330.001	Pertes sur créances		
361.000	Part aux frais de conférences	70'370	
* 365.045	Subventions cantonales pour la formation des adultes	257'700	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		20'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3225	Amt für Berufsberatung und Erwachsenenbildung (Führen mit Leistungsauftrag)	
		OSPR		
3'252'600	3'105'477		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
20'000	11'957			Ertrag / Einnahmen
-3'232'600	-3'093'520			Saldo
3'252'600	3'105'477		Laufende Rechnung	Aufwand
20'000	11'957			Ertrag
-3'232'600	-3'093'520			Saldo
2'513'220	2'413'058	301.100	Gehälter des Personals	
46'240	43'618	301.300	Sozialzulagen	
39'260	37'181	301.400	Treueprämien	
21'240	13'358	301.500	Dienstaltersgeschenke	
237'230	232'729	303	Sozialversicherungsbeiträge	
219'740	200'633	304.000	Pensionskassenbeiträge	
3'720	3'670	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
20'000	19'954	309.000	Ausbildungskosten	
12'350	9'372	310.100	Büromaterialien	
33'000	30'849	310.200	Schulmaterialien	
1'500	735	310.300	Bücher	
1'500	784	311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
	1'369	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
5'000	6'827	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
	7'864	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
5'500	6'364	317.100	Reisespesen	
5'500	3'777	318.000	Dienstleistungen Dritter	
7'500	4'602	318.001	Kosten für Telekommunikation	
9'450	8'863	318.002	Posttaxen	
880	840	318.003	Versicherungen	
6'500	3'039	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	250	330.001	Debitorenverluste	
63'270	55'743	361.000	Konferenzkostenanteil	
		* 365.045	Kantonsbeiträge für die Erwachsenenbildung	
	1'171	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
20'000	10'786	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3229 Service de l'enseignement secondaire du deuxième degré****ESSU**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

16'307'140

-16'307'140

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

3'307'140

-3'307'140

300.200 Commissions

9'680

301.101 Traitements du personnel administratif

283'420

301.300 Allocations sociales

900

301.400 Primes de fidélité

3'150

302.100 Traitements du personnel enseignant

304'920

303 Contributions aux assurances sociales

53'290

304.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel

41'090

305.100 Contributions à l'assurance accidents

860

309.000 Frais de formation

125'000

310.102 Publications et publicité

2'600

311.405 Achats de matériel et de logiciels informatiques

20'000

318.000 Prestations de service par des tiers

173'000

318.001 Frais de télécommunications

1'000

318.009 Echanges scolaires

4'000

331.001 Amortissements des immeubles

1'858'130

365.000 Subventions cantonales

426'100

Compte des investissements Dépenses
Recettes
Solde

13'000'000

-13'000'000

503.000 Construction d'immeubles

13'000'000

3230 Ecole de degré diplôme**ECDD**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

12'601'280

-12'320'630

280'650

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

10'801'280

-10'520'630

280'650

300.200 Commissions

1'500

301.101 Traitements du personnel administratif

307'230

301.300 Allocations sociales

3'600

301.400 Primes de fidélité

4'500

302.100 Traitements du personnel enseignant

5'613'330

302.101 Traitements du personnel enseignant remplaçant

35'000

302.300 Allocations sociales du personnel enseignant

75'280

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
		3229 Amt für Unterricht der Sekundarstufe 2	
		ESSU	
		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
		Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
		300.200 Kommissionen	
		301.101 Gehälter des Verwaltungspersonals	
		301.300 Sozialzulagen	
		301.400 Treueprämien	
		302.100 Gehälter der Lehrkräfte	
		303 Sozialversicherungsbeiträge	
		304.000 Pensionskassenbeiträge	
		305.100 Unfallversicherungsbeiträge	
		309.000 Ausbildungskosten	
		310.102 Publikationen und Werbung	
		311.405 Anschaffung von Hardware und Software	
		318.000 Dienstleistungen Dritter	
		318.001 Kosten für Telekommunikation	
		318.009 Schüleraustausche	
		331.001 Abschreibungen auf Gebäuden	
		365.000 Kantonsbeiträge	
		Investitionsrechnung	Ausgaben Einnahmen Saldo
		503.000 Bau von Gebäuden	
		3230 Diplommittelschule	
		ECDD	
19'444'940	17'253'474	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben Ertrag / Einnahmen Saldo
250'890	223'528		
-19'194'050	-17'029'946		
10'444'940	9'253'483	Laufende Rechnung	Aufwand Ertrag Saldo
250'890	223'528		
-10'194'050	-9'029'955		
1'500	813	300.200 Kommissionen	
295'800	292'565	301.101 Gehälter des Verwaltungspersonals	
5'040	3'600	301.300 Sozialzulagen	
4'800	4'600	301.400 Treueprämien	
5'266'370	4'965'956	302.100 Gehälter der Lehrkräfte	
41'000	47'640	302.101 Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
71'190	62'445	302.300 Sozialzulagen der Lehrkräfte	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	51'680	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	5'530	
303	Contributions aux assurances sociales	521'080	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	521'230	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	8'810	
310.100	Fournitures de bureau	9'000	
310.102	Publications et publicité	5'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	60'400	
310.300	Livres	12'730	
311.200	Achats de machines		
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	5'450	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	87'600	
312	Chauffage, éclairage, eau	202'000	
313.001	Matériel de nettoyage	17'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	60'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	3'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	7'500	
316.100	Locations de locaux	10'770	
317.100	Déplacements	5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	38'000	
318.001	Frais de télécommunications	9'520	
318.002	Taxes postales	9'000	
318.003	Assurances	26'120	
318.004	Impôts et contributions	4'200	
318.005	Frais de réceptions	2'000	
318.008	Frais d'examens	39'500	
318.017	Culture, loisirs, sports	7'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	3'500	
331.001	Amortissements des immeubles	3'027'220	
427.000	Locations		3'150
431.002	Taxes d'examens		34'600
433.000	Ecolages		213'120
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		14'220
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		14'760
436.030	Recettes administratives diverses		800
	Compte des investissements	1'800'000	
	Dépenses		
	Recettes		
	Solde	-1'800'000	
503.000	Construction d'immeubles	1'800'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
56'750	45'971	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
20'200	9'915	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
527'300	495'550	303	Sozialversicherungsbeiträge	
496'050	441'000	304.000	Pensionskassenbeiträge	
8'480	8'002	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'000	8'491	310.100	Büromaterialien	
5'000	4'715	310.102	Publikationen und Werbung	
60'400	60'365	310.200	Schulmaterialien	
12'680	11'794	310.300	Bücher	
200	147	311.200	Anschaffung von Maschinen	
8'000	5'637	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
9'300	20'305	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
153'000	74'174	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
14'500	14'499	313.001	Reinigungsmaterialien	
40'000	19'175	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
1'600	1'518	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
5'000	4'500	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
10'750	54'660	316.100	Räume, Mieten	
5'000	4'863	317.100	Reisespesen	
73'000	3'000	318.000	Dienstleistungen Dritter	
8'720	9'524	318.001	Kosten für Telekommunikation	
9'000	4'007	318.002	Posttaxen	
13'730	8'395	318.003	Versicherungen	
2'500	2'500	318.004	Steuern und Beiträge	
		318.005	Empfänge, Kosten	
35'000	39'677	318.008	Prüfungskosten	
7'000	5'345	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
3'500	3'049	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
3'163'580	2'515'086	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
150	150	427.000	Mietzinse	
33'000	31'500	431.002	Prüfungsgebühren	
195'720	163'180	433.000	Schulgelder	
14'800	2'047	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
6'720	25'946	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
500	705	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
9'000'000	7'999'991		Investitionsrechnung	Ausgaben
-9'000'000	-7'999'991			Einnahmen
9'000'000	7'999'991	503.000	Bau von Gebäuden	Saldo

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3235	Collège de Gambach		
CGAM			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	11'484'170 690'570 -10'793'600
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	10'984'170 690'570 -10'293'600
300.200	Commissions	1'000	
301.101	Traitements du personnel administratif	337'630	
301.300	Allocations sociales	8'200	
301.400	Primes de fidélité	4'600	
302.100	Traitements du personnel enseignant	7'185'190	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	60'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	83'460	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	83'800	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	15'160	
303	Contributions aux assurances sociales	666'780	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	676'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	11'050	
310.100	Fournitures de bureau	10'000	
310.102	Publications et publicité	4'500	
310.200	Fournitures d'enseignement	49'560	
310.300	Livres	11'500	
311.100	Achats de mobilier	14'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	26'170	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	40'550	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	5'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués	35'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	11'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'370	
315.500	Entretien des véhicules	2'000	
316.100	Locations de locaux	1'331'490	
317.100	Déplacements	3'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	3'000	
318.001	Frais de télécommunications	14'700	
318.002	Taxes postales	11'500	
318.003	Assurances	4'480	
318.005	Frais de réceptions	3'500	
318.008	Frais d'examens	68'700	
318.017	Culture, loisirs, sports	6'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	4'000	
331.001	Amortissements des immeubles	185'000	
431.002	Taxes d'examens		39'580
433.000	Ecolages		187'080
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		15'140
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		7'270

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3235	Kollegium Gambach	
		CGAM		
12'248'940	10'152'145		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
670'820	698'312			Ertrag / Einnahmen
-11'578'120	-9'453'833			Saldo
10'748'940	10'152'145		Laufende Rechnung	Aufwand
670'820	698'312			Ertrag
-10'078'120	-9'453'833			Saldo
1'000	938	300.200	Kommissionen	
314'600	308'361	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
9'550	5'400	301.300	Sozialzulagen	
4'750	4'560	301.400	Treueprämien	
6'917'050	6'680'089	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
60'000	35'627	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
84'170	75'013	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
99'140	90'984	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
33'820	19'996	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
685'750	657'310	303	Sozialversicherungsbeiträge	
656'520	603'332	304.000	Pensionskassenbeiträge	
10'780	10'502	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
10'000	9'993	310.100	Büromaterialien	
3'700	4'063	310.102	Publikationen und Werbung	
48'220	46'075	310.200	Schulmaterialien	
10'900	10'955	310.300	Bücher	
20'800	15'855	311.100	Anschaffung von Mobilien	
34'750	36'495	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
86'000		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
24'450	90'272	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
5'000	10'763	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
25'500		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
11'000	10'480	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
5'630	4'649	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
3'000	1'698	315.500	Fahrzeugunterhalt	
1'325'080	1'317'677	316.100	Räume, Mieten	
3'000	1'765	317.100	Reisespesen	
3'000	2'997	318.000	Dienstleistungen Dritter	
14'700	14'544	318.001	Kosten für Telekommunikation	
9'750	11'352	318.002	Posttaxen	
3'530	3'711	318.003	Versicherungen	
3'000	2'591	318.005	Empfänge, Kosten	
61'300	54'545	318.008	Prüfungskosten	
6'000	5'951	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
3'500	3'603	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
150'000		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
42'330	32'040	431.002	Prüfungsgebühren	
178'920	180'119	433.000	Schulgelder	
20'890	4'278	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
7'080	4'713	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.030	Recettes administratives diverses				1'500
460.007	Subventions fédérales pour l'enseignement commercial				440'000
	Compte des investissements	Dépenses		500'000	
		Recettes			
		Solde		-500'000	
503.001	Achats d'immeubles			500'000	
3240	Collège Sainte-Croix				
CSCR					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		12'813'700	
		Revenus / Recettes			411'500
		Solde		-12'402'200	
	Compte de fonctionnement	Charges		12'813'700	
		Revenus			411'500
		Solde		-12'402'200	
300.200	Commissions			1'000	
301.101	Traitements du personnel administratif			477'010	
301.300	Allocations sociales			7'920	
301.400	Primes de fidélité			11'660	
302.100	Traitements du personnel enseignant			9'211'210	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant			95'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant			105'980	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant			102'100	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			26'920	
303	Contributions aux assurances sociales			860'850	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			862'520	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			14'280	
307.000	Pensions de retraite			25'320	
310.100	Fournitures de bureau			11'000	
310.102	Publications et publicité			1'400	
310.200	Fournitures d'enseignement			45'000	
310.300	Livres			15'100	
311.100	Achats de mobilier			2'200	
311.200	Achats de machines				
311.302	Achats d'appareils d'enseignement			26'390	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			56'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			202'700	
313.001	Matériel de nettoyage			33'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			310'000	
315.100	Entretien du mobilier			1'000	
315.200	Entretien des machines			500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils			2'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement			4'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			6'000	
316.100	Locations de locaux			7'000	
317.100	Déplacements			1'500	
318.000	Prestations de service par des tiers			5'000	
318.001	Frais de télécommunications			26'490	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
1'600	1'484	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
420'000	475'678	460.007	Bundesbeiträge für den Handelsschulunterricht
1'500'000			Investitionsrechnung
-1'500'000			Ausgaben Einnahmen Saldo
1'500'000		503.001	Liegenschaftskäufe
		3240	Kollegium H. Kreuz
		CSCR	
12'767'850	12'462'245		Verwaltungsrechnung
387'560	395'564		Aufwand / Ausgaben
-12'380'290	-12'066'681		Ertrag / Einnahmen Saldo
12'767'850	12'462'245		Laufende Rechnung
387'560	395'564		Aufwand
-12'380'290	-12'066'681		Ertrag Saldo
1'000	777	300.200	Kommissionen
466'620	460'458	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
8'550	7'613	301.300	Sozialzulagen
12'390	11'520	301.400	Treueprämien
9'252'460	9'009'155	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
84'000	90'250	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
119'930	108'492	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
124'180	115'968	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
8'080	19'659	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
919'120	897'508	303	Sozialversicherungsbeiträge
880'890	827'343	304.000	Pensionskassenbeiträge
14'810	14'352	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
24'720	8'240	307.000	Ruhegehälter
11'000	10'984	310.100	Büromaterialien
1'400	1'400	310.102	Publikationen und Werbung
45'000	41'597	310.200	Schulmaterialien
14'800	14'847	310.300	Bücher
11'000	6'156	311.100	Anschaffung von Mobilien
	15'531	311.200	Anschaffung von Maschinen
33'890	28'498	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
33'500	111'196	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
206'200	189'567	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
33'500	30'812	313.001	Reinigungsmaterialien
160'000	162'511	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'000	927	315.100	Unterhalt der Mobilien
500		315.200	Unterhalt der Maschinen
2'000	615	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
4'600	3'639	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
6'000	5'407	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
7'000	5'130	316.100	Räume, Mieten
1'500	1'148	317.100	Reisespesen
5'000	900	318.000	Dienstleistungen Dritter
26'490	22'472	318.001	Kosten für Telekommunikation

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

318.002	Taxes postales	12'000	
318.003	Assurances	20'850	
318.004	Impôts et contributions	5'800	
318.005	Frais de réceptions	5'000	
318.008	Frais d'examens	72'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	2'500	
319.000	Dépenses administratives diverses	3'000	
331.001	Amortissements des immeubles	133'400	
427.000	Locations		2'000
431.002	Taxes d'examens		44'680
433.000	Ecolages		241'440
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		22'610
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		8'680
436.030	Recettes administratives diverses		2'000
436.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports		90'090

3245 Collège Saint-Michel**CSMI**

Compte administratif	Charges / Dépenses	19'538'080	
	Revenus / Recettes		1'221'460
	Solde	-18'316'620	

Compte de fonctionnement	Charges	19'538'080	
	Revenus		1'221'460
	Solde	-18'316'620	

300.200	Commissions	1'500	
301.101	Traitements du personnel administratif	578'900	
301.300	Allocations sociales	6'560	
301.400	Primes de fidélité	11'130	
302.100	Traitements du personnel enseignant	12'833'180	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	120'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	183'390	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	199'650	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	53'230	
303	Contributions aux assurances sociales	1'191'380	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	1'202'870	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	19'400	
310.100	Fournitures de bureau	12'000	
310.102	Publications et publicité	4'000	
310.103	Photocopies	120'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	46'930	
310.300	Livres	25'000	
311.100	Achats de mobilier	20'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	35'960	
311.308	Achats d'instruments	5'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	113'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	349'000	
313.001	Matériel de nettoyage	51'500	
313.012	Matériel pour la revente	250'000	
313.013	Produits chimiques	10'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
12'000	10'962	318.002	Posttaxen	
20'020	18'279	318.003	Versicherungen	
5'800	5'300	318.004	Steuern und Beiträge	
5'000	4'042	318.005	Empfänge, Kosten	
65'000	61'278	318.008	Prüfungskosten	
2'500	2'500	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
3'000	1'812	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
133'400	133'400	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
3'500	1'956	427.000	Mietzinse	
40'160	37'840	431.002	Prüfungsgebühren	
220'800	208'000	433.000	Schulgelder	
19'640	15'975	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
7'610	14'637	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
4'500	2'057	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
91'350	115'100	436.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle	
3245 Kollegium St. Michael				
CSMI				
18'750'020	18'440'912	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
549'270	1'378'184		Ertrag / Einnahmen	
-18'200'750	-17'062'728		Saldo	
18'750'020	18'440'912	Laufende Rechnung	Aufwand	
549'270	1'378'184		Ertrag	
-18'200'750	-17'062'728		Saldo	
1'500	802	300.200	Kommissionen	
565'750	563'590	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
6'560	6'660	301.300	Sozialzulagen	
11'730	11'400	301.400	Treueprämien	
12'668'480	12'172'818	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
120'000	120'000	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
192'040	172'430	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
223'170	203'591	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
32'820	12'270	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
1'257'540	1'199'375	303	Sozialversicherungsbeiträge	
1'209'030	1'098'881	304.000	Pensionskassenbeiträge	
19'320	18'505	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
12'000	11'977	310.100	Büromaterialien	
4'000	4'000	310.102	Publikationen und Werbung	
	117'331	310.103	Fotokopien	
45'000	39'325	310.200	Schulmaterialien	
25'380	25'255	310.300	Bücher	
36'270	17'379	311.100	Anschaffung von Mobilien	
42'550	37'076	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
5'000	5'285	311.308	Anschaffung von Instrumenten	
104'000	53'198	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
356'000	301'700	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
64'500	42'327	313.001	Reinigungsmaterialien	
	251'794	313.012	Materialien für den Wiederverkauf	
7'500	5'911	313.013	Chemikalien	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	900'000	
315.100	Entretien du mobilier	5'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	9'300	
315.308	Entretien des instruments	5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	8'000	
318.001	Frais de télécommunications	17'000	
318.002	Taxes postales	23'000	
318.003	Assurances	48'770	
318.004	Impôts et contributions	15'200	
318.005	Frais de réceptions	6'000	
318.008	Frais d'examens	100'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	9'500	
319.000	Dépenses administratives diverses	10'000	
319.040	Dépenses liées à l'activité interne	300'000	
331.001	Amortissements des immeubles	575'810	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
390.018	Locations de places de parc	25'920	
427.000	Locations		124'120
431.002	Taxes d'examens		64'680
433.000	Ecolages		315'720
434.006	Produit des photocopies		120'000
435.006	Ventes de fournitures scolaires		250'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		25'040
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		13'400
436.030	Recettes administratives diverses		8'500
436.040	Revenus liés à l'activité interne		300'000
465.000	Participations de tiers		
3246	Domaines du Collège Saint-Michel		
DCSM			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	117'350
		Solde	
		-29'640	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	117'350
		Solde	
		-29'640	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	80'000	
317.100	Déplacements	600	
318.000	Prestations de service par des tiers	6'800	
318.003	Assurances	8'610	
318.004	Impôts et contributions	3'700	
319.000	Dépenses administratives diverses	5'500	
331.001	Amortissements des immeubles	41'780	
427.000	Locations		104'350
435.008	Ventes de bois		
435.009	Ventes de gravier		10'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
900'000	787'759	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
5'000	4'940	315.100	Unterhalt der Mobilien	
30'000	26'958	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
9'300	9'225	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
5'000	4'949	315.308	Unterhalt der Instrumente	
6'000	5'399	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
8'000	7'873	318.000	Dienstleistungen Dritter	
17'000	17'429	318.001	Kosten für Telekommunikation	
21'000	16'827	318.002	Posttaxen	
47'270	45'386	318.003	Versicherungen	
8'000	6'685	318.004	Steuern und Beiträge	
6'000	4'930	318.005	Empfänge, Kosten	
82'000	80'994	318.008	Prüfungskosten	
9'500	9'323	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
10'000	10'026	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	287'448	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	
575'810	575'806	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
	25'198	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	20'880	390.018	Parkplätze, Mieten	
98'200	90'566	427.000	Mietzinse	
61'660	54'360	431.002	Prüfungsgebühren	
341'520	467'580	433.000	Schulgelder	
	122'223	434.006	Erlös aus Fotokopien	
	252'334	435.006	Verkauf von Schulmaterialien	
26'920	12'707	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
12'470	11'259	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
8'500	45'224	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	287'448	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	
	34'483	465.000	Beteiligungen Dritter	
		3246	Gutsbetriebe des Kollegiums St. Michael	
		DCSM		
148'790	139'740		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
115'320	160'828			Ertrag / Einnahmen
-33'470	21'088			Saldo
148'790	139'740		Laufende Rechnung	Aufwand
115'320	160'828			Ertrag
-33'470	21'088			Saldo
80'000	80'000	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
500	587	317.100	Reisespesen	
9'800	755	318.000	Dienstleistungen Dritter	
8'910	8'098	318.003	Versicherungen	
2'800	3'701	318.004	Steuern und Beiträge	
5'000	4'817	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
41'780	41'783	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
107'320	104'350	427.000	Mietzinse	
8'000		435.008	Holzverkäufe	
	52'329	435.009	Kiesverkäufe	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
436.030	Recettes administratives diverses		3'000
3249	Collège du Sud		
CSUD			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	570'880
		Solde	
		-12'140'940	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	570'880
		Solde	
		-12'140'940	
300.200	Commissions	1'500	
301.101	Traitements du personnel administratif	365'870	
301.300	Allocations sociales	11'880	
301.400	Primes de fidélité		
302.100	Traitements du personnel enseignant	7'861'630	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	95'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	142'850	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	112'140	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	22'900	
303	Contributions aux assurances sociales	733'910	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	732'950	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	12'160	
310.100	Fournitures de bureau	10'000	
310.102	Publications et publicité	2'500	
310.200	Fournitures d'enseignement	44'100	
310.300	Livres	12'000	
311.100	Achats de mobilier	7'400	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	1'640	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	29'110	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	62'500	
312	Chauffage, éclairage, eau	145'800	
313.001	Matériel de nettoyage	28'200	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	545'000	
315.100	Entretien du mobilier	2'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	8'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	11'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
316.100	Locations de locaux	3'000	
317.100	Déplacements	4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	3'000	
318.001	Frais de télécommunications	15'000	
318.002	Taxes postales	13'000	
318.003	Assurances	22'920	
318.005	Frais de réceptions	3'000	
318.008	Frais d'examens	89'500	
318.017	Culture, loisirs, sports	3'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	8'000	
331.001	Amortissements des immeubles	1'539'360	
427.000	Locations		26'400

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
	4'149	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3249	Kollegium des Südens
		CSUD	
12'740'110	12'178'892	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
530'980	518'401		Ertrag / Einnahmen
-12'209'130	-11'660'491		Saldo
12'740'110	12'178'892	Laufende Rechnung	Aufwand
530'980	518'401		Ertrag
-12'209'130	-11'660'491		Saldo
1'500	2'732	300.200	Kommissionen
371'140	268'938	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
7'380	7'380	301.300	Sozialzulagen
	775	301.400	Treueprämien
7'932'800	7'603'995	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
110'000	97'719	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
155'480	140'438	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
122'150	105'646	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
32'010	19'622	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
794'480	744'895	303	Sozialversicherungsbeiträge
744'750	678'786	304.000	Pensionskassenbeiträge
12'420	11'715	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	8'128	310.100	Büromaterialien
2'500	2'500	310.102	Publikationen und Werbung
44'100	44'341	310.200	Schulmaterialien
12'450	11'295	310.300	Bücher
12'450	33'733	311.100	Anschaffung von Mobilien
28'820		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
36'790	19'249	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
100'300	45'661	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
152'500	131'025	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
28'500	22'304	313.001	Reinigungsmaterialien
140'000	122'678	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'000	1'127	315.100	Unterhalt der Mobilien
8'000	6'004	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
11'000	9'438	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
6'000	5'545	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
3'000	3'000	316.100	Räume, Mieten
4'000	3'859	317.100	Reisespesen
3'000	2'920	318.000	Dienstleistungen Dritter
16'000	14'935	318.001	Kosten für Telekommunikation
19'000	9'262	318.002	Posttaxen
22'390	21'044	318.003	Versicherungen
3'000	1'868	318.005	Empfänge, Kosten
69'800	68'226	318.008	Prüfungskosten
3'000	3'000	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
8'000	4'664	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'710'400	1'900'448	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
28'400	28'422	427.000	Mietzinse

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
431.002	Taxes d'examens		42'710
433.000	Ecolages		207'840
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		800
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		8'130
436.030	Recettes administratives diverses		3'000
436.034	Part de tiers aux frais d'exploitation de la salle omnisports		88'000
460.007	Subventions fédérales pour l'enseignement commercial		194'000
3256	Haute école pédagogique		
HEPF			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	1'608'970
		Solde	
		-14'199'520	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	1'608'970
		Solde	
		-13'644'520	
300.200	Commissions	8'800	
301.101	Traitements du personnel administratif	2'615'710	
301.113	Traitements du personnel pour le recyclage du personnel enseignant	304'330	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		
301.118	Traitements du personnel auxiliaire	5'000	
301.300	Allocations sociales	42'640	
301.400	Primes de fidélité	29'880	
301.500	Gratifications d'ancienneté	11'900	
302.100	Traitements du personnel enseignant	5'543'430	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	94'470	
302.102	Traitements des maîtres de stages	528'000	
302.103	Traitements des formateurs-praticiens	198'150	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	89'980	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	57'860	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	4'350	
303	Contributions aux assurances sociales	795'910	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	732'270	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	13'480	
309.000	Frais de formation	1'053'000	
310.100	Fournitures de bureau	23'300	
310.102	Publications et publicité	70'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	65'000	
310.300	Livres	232'300	
311.100	Achats de mobilier	14'800	
311.200	Achats de machines	5'580	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	30'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.316	Achats de literie et de lingerie	200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	273'600	
312	Chauffage, éclairage, eau	178'000	
313.001	Matériel de nettoyage	23'500	
313.003	Achats de matériel	100'000	
313.023	Produits alimentaires	10'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
38'820	35'525	431.002	Prüfungsgebühren
215'040	208'080	433.000	Schulgelder
840	1'199	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
6'880	6'914	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
3'000	2'064	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
88'000	85'343	436.034	Anteil Dritter an den Betriebskosten der Mehrzweck-Sporthalle
150'000	150'854	460.007	Bundesbeiträge für den Handelsschulunterricht
3256 Pädagogische Hochschule			
HEPF			
16'480'140	13'504'595	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
737'730	387'471		Ertrag / Einnahmen
-15'742'410	-13'117'124		Saldo
14'480'140	11'504'600	Laufende Rechnung	Aufwand
737'730	387'471		Ertrag
-13'742'410	-11'117'129		Saldo
11'700	4'357	300.200	Kommissionen
2'561'310	2'306'445	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
341'370	213'799	301.113	Gehälter des Personals für den Wiedereinstieg von Lehrkräften
	63'355	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
	109'024	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
30'770	41'962	301.300	Sozialzulagen
37'330	36'496	301.400	Treueprämien
3'580	3'303	301.500	Dienstaltersgeschenke
5'340'570	4'268'571	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
90'000	33'782	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
438'000	287'308	302.102	Gehälter der Praktikumslehrer
		302.103	Gehälter der Praxisausbildner
92'720	69'124	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
64'570	58'371	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
9'440	6'403	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
781'910	682'676	303	Sozialversicherungsbeiträge
700'410	571'228	304.000	Pensionskassenbeiträge
12'740	11'140	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
631'600	104'929	309.000	Ausbildungskosten
26'300	28'725	310.100	Büromaterialien
67'000	72'249	310.102	Publikationen und Werbung
69'800	53'588	310.200	Schulmaterialien
239'930	229'270	310.300	Bücher
31'400	60'000	311.100	Anschaffung von Mobilien
	3'619	311.200	Anschaffung von Maschinen
	7'878	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
70'000	49'623	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
220'000		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
200		311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
253'000	250'558	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
178'000	160'510	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
30'200	21'392	313.001	Reinigungsmaterialien
100'000	96'363	313.003	Materialkäufe
12'000	18'606	313.023	Lebensmittel

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

314.100	Entretien et rénovation des immeubles		401'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		29'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		65'600	
317.100	Déplacements		46'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		194'000	
318.001	Frais de télécommunications		44'500	
318.002	Taxes postales		57'000	
318.003	Assurances		50'000	
318.004	Impôts et contributions		2'400	
318.005	Frais de réceptions		18'100	
318.008	Frais d'examens		70'000	
318.015	Droits d'auteurs		3'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		35'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		12'500	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		20'500	
331.001	Amortissements des immeubles		1'033'950	
331.007	Amortissements des équipements			
361.000	Part aux frais de conférences		15'000	
427.000	Locations			25'000
431.002	Taxes d'examens			34'000
432.200	Pensions			
433.000	Ecolages			344'000
435.002	Ventes de matériel			100'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			11'560
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			8'860
436.011	Contributions de tiers			80'000
436.030	Recettes administratives diverses			54'000
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois			360'000
460.000	Subventions fédérales			591'550
	Compte des investissements	Dépenses	555'000	
		Recettes		
		Solde	-555'000	
503.000	Construction d'immeubles		555'000	
3257	Ecole du personnel soignant			
EPSO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	17'034'670	
		Revenus / Recettes		638'850
		Solde	-16'395'820	
	Compte de fonctionnement	Charges	17'034'670	
		Revenus		638'850
		Solde	-16'395'820	
300.200	Commissions		3'000	
301.101	Traitements du personnel administratif			
301.122	Traitements du personnel de conciergerie			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
368'000	358'599	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
29'000	18'835	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
500		315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
52'900	21'293	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
40'000	37'490	317.100	Reisespesen	
193'000	46'594	318.000	Dienstleistungen Dritter	
40'800	39'066	318.001	Kosten für Telekommunikation	
45'000	51'950	318.002	Posttaxen	
32'500	30'577	318.003	Versicherungen	
4'500	1'962	318.004	Steuern und Beiträge	
16'500	16'223	318.005	Empfänge, Kosten	
70'000	55'649	318.008	Prüfungskosten	
3'000	1'906	318.015	Urheberrechte	
58'000	14'821	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
18'000	9'195	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
23'500	26'008	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
1'020'500	845'000	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
3'590	4'780	331.007	Abschreibungen auf Anlagen	
15'000		361.000	Konferenzkostenanteil	
22'200	32'203	427.000	Mietzinse	
31'150	25'458	431.002	Prüfungsgebühren	
	56'163	432.200	Kostgelder	
254'380	123'457	433.000	Schulgelder	
100'000	96'363	435.002	Materialverkäufe	
10'290	3'188	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
9'710	2'978	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
80'000		436.011	Beiträge Dritter	
56'500	47'661	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten	
173'500		460.000	Bundesbeiträge	
2'000'000	1'999'995		Investitionsrechnung	Ausgaben
-2'000'000	-1'999'995			Einnahmen
2'000'000	1'999'995	503.000	Bau von Gebäuden	Saldo
		3257	Schule für Krankenpflege	
		EPSO		
13'489'670	12'855'237		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
655'350	569'628			Ertrag / Einnahmen
-12'834'320	-12'285'609			Saldo
13'489'670	12'855'237		Laufende Rechnung	Aufwand
655'350	569'628			Ertrag
-12'834'320	-12'285'609			Saldo
2'060	5'096	300.200	Kommissionen	
	1'448'461	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
	107'943	301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.130	Traitements des élèves	96'000	
301.300	Allocations sociales		
301.400	Primes de fidélité		
302.100	Traitements du personnel enseignant	2'486'930	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	25'000	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	60'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	49'370	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	12'980	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		
303	Contributions aux assurances sociales	217'960	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	214'550	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	4'620	
309.000	Frais de formation	46'000	
309.004	Frais de recrutement	10'000	
310.100	Fournitures de bureau		
310.102	Publications et publicité	4'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	2'000	
310.300	Livres		
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines		
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.316	Achats de literie et de lingerie		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau		
313.001	Matériel de nettoyage		
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	3'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
316.100	Locations de locaux	44'230	
317.100	Déplacements	81'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	13'700	
318.001	Frais de télécommunications		
318.002	Taxes postales		
318.003	Assurances		
318.004	Impôts et contributions		
318.008	Frais d'examens	10'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	7'800	
319.000	Dépenses administratives diverses	24'700	
330.001	Pertes sur créances		
331.001	Amortissements des immeubles	764'120	
351.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	11'845'000	
390.004	Locations de locaux de l'hôpital	5'000	
390.019	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé-social	1'003'110	
420.000	Intérêts bancaires		
427.000	Locations		500
431.002	Taxes d'examens		15'180
433.000	Ecolages		93'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
185'600	1'262'664	301.130	Gehälter der Schüler
	20'580	301.300	Sozialzulagen
	23'830	301.400	Treueprämien
1'883'550	5'881'903	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
231'000	487'319	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
44'950	99'502	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
31'500	94'290	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
25'480	61'530	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
	7'696	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
166'750	724'789	303	Sozialversicherungsbeiträge
153'760	619'699	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'810	15'832	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
52'000	172'935	309.000	Ausbildungskosten
5'000	19'768	309.004	Personalwerbungskosten
	82'545	310.100	Büromaterialien
5'000	26'453	310.102	Publikationen und Werbung
13'490	43'794	310.200	Schulmaterialien
	38'825	310.300	Bücher
	11'443	311.100	Anschaffung von Mobilien
	120	311.200	Anschaffung von Maschinen
	800	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
	592	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
	2'762	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
15'000	69'425	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	87'993	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
	9'688	313.001	Reinigungsmaterialien
	76'130	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	3'253	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
	7'220	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
500	2'802	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
107'600	49'046	316.100	Räume, Mieten
40'000	171'762	317.100	Reisespesen
10'000	43'566	318.000	Dienstleistungen Dritter
	20'795	318.001	Kosten für Telekommunikation
	14'309	318.002	Posttaxen
	11'861	318.003	Versicherungen
	565	318.004	Steuern und Beiträge
12'740	31'171	318.008	Prüfungskosten
5'850	13'972	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
7'000	51'413	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	1'856	330.001	Debitorenverluste
841'250	926'940	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
9'641'780		351.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz
5'000	300	390.004	Mieten für Spitalräume
		390.019	Personal- und Betriebskosten von FH-Gesundheit-Soziales belastet
	407	420.000	Bankzinsen
15'000	10'345	427.000	Mietzinse
17'800	41'800	431.002	Prüfungsgebühren
86'550	255'022	433.000	Schulgelder
	14'036	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	975	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

436.004	Récupérations de traitements		2'000
436.030	Recettes administratives diverses		53'670
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		474'500

3258 Haute école spécialisée santé-social**HESS**

Compte administratif	Charges / Dépenses	9'584'730	
	Revenus / Recettes		6'701'290
	Solde	-2'883'440	

Compte de fonctionnement	Charges	9'584'730	
	Revenus		6'701'290
	Solde	-2'883'440	

300.200	Commissions	2'000	
301.101	Traitements du personnel administratif	1'004'920	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie	115'120	
301.130	Traitements des élèves	1'050'400	
301.300	Allocations sociales	8'500	
301.400	Primes de fidélité	13'040	
302.100	Traitements du personnel enseignant	5'143'800	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	65'000	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	60'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	68'130	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	50'820	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	18'870	
303	Contributions aux assurances sociales	534'940	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	516'300	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	12'160	
309.000	Frais de formation	104'730	
309.004	Frais de recrutement	10'000	
310.100	Fournitures de bureau	85'000	
310.102	Publications et publicité	25'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	42'000	
310.300	Livres	40'000	
311.100	Achats de mobilier	39'850	
311.200	Achats de machines	20'090	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.316	Achats de literie et de lingerie		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	66'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	96'700	
313.001	Matériel de nettoyage	11'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	95'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	3'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	3'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	4'400	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	7'000	
316.100	Locations de locaux	20'720	
317.100	Déplacements	99'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	34'170	
318.001	Frais de télécommunications	21'000	
318.002	Taxes postales	15'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
10'000	140'887	436.004	Rückerstattung von Gehältern
40'000	106'155	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
486'000		451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
		3258	Fachhochschule für Gesundheit und Soziale Arbeit
		HESS	
9'019'960		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'636'840			Ertrag / Einnahmen
-3'383'120			Saldo
9'019'960		Laufende Rechnung	Aufwand
5'636'840			Ertrag
-3'383'120			Saldo
3'440		300.200	Kommissionen
1'505'070		301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
113'090		301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals
1'075'600		301.130	Gehälter der Schüler
21'830		301.300	Sozialzulagen
27'140		301.400	Treueprämien
3'800'640		302.100	Gehälter der Lehrkräfte
469'000		302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
75'050		302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
58'930		302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
40'840		302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
487'500		303	Sozialversicherungsbeiträge
447'260		304.000	Pensionskassenbeiträge
8'050		305.100	Unfallversicherungsbeiträge
141'500		309.000	Ausbildungskosten
10'000		309.004	Personalwerbungskosten
75'000		310.100	Büromaterialien
15'000		310.102	Publikationen und Werbung
22'510		310.200	Schulmaterialien
38'000		310.300	Bücher
33'200		311.100	Anschaffung von Mobilien
9'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
500		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
5'000		311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
45'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
93'300		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
12'500		313.001	Reinigungsmaterialien
95'000		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
		315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
3'500		315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
8'000		315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
1'500		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		316.100	Räume, Mieten
140'000		317.100	Reisespesen
30'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
20'000		318.001	Kosten für Telekommunikation
11'000		318.002	Posttaxen

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
318.003	Assurances	13'470	
318.004	Impôts et contributions	1'200	
318.008	Frais d'examens	22'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	10'200	
319.000	Dépenses administratives diverses	30'300	
420.000	Intérêts bancaires		350
427.000	Locations		3'000
431.002	Taxes d'examens		18'260
433.000	Ecolages		214'500
436.004	Récupérations de traitements		83'000
436.030	Recettes administratives diverses		69'420
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		5'309'650
490.019	Frais de personnel et d'exploitation imputés par la HES santé-social		1'003'110
3260	Université		
UNIV			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	126'415'120
		190'489'910	
		-64'074'790	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	
		Solde	111'415'120
		165'489'910	
		-54'074'790	
300.200	Commissions	65'000	
301.101	Traitements du personnel administratif	17'152'140	
301.105	Traitements du personnel du centre de calcul	2'618'820	
301.106	Traitements du personnel des services sociaux	54'640	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation	8'951'760	
301.300	Allocations sociales	318'590	
301.400	Primes de fidélité	279'690	
301.500	Gratifications d'ancienneté	26'270	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire	1'840'570	
302.110	Traitements des professeurs ordinaires et extraordinaires	27'511'020	
302.111	Traitements des professeurs associés	8'519'160	
302.112	Traitements des professeurs auxiliaires	4'699'020	
302.113	Traitements des maîtres assistants	14'225'860	
302.114	Traitements des assistants	18'721'850	
302.115	Traitements des professeurs de sports	593'050	
302.116	Traitements des professeurs auxiliaires de didactique	405'190	
302.117	Traitements du personnel des instituts associés	923'400	
302.118	Revalorisation des traitements du personnel	-3'000'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	355'050	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	352'660	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant	131'910	
303	Contributions aux assurances sociales	9'219'980	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	7'785'400	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	143'090	
309.000	Frais de formation	81'860	
309.004	Frais de recrutement	100'000	
310.100	Fournitures de bureau	140'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
12'100		318.003	Versicherungen
3'000		318.004	Steuern und Beiträge
21'260		318.008	Prüfungskosten
7'650		318.017	Kultur, Freizeit, Sport
33'000		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
350		420.000	Bankzinsen
		427.000	Mietzinse
17'400		431.002	Prüfungsgebühren
198'000		433.000	Schulgelder
20'000		436.004	Rückerstattung von Gehältern
75'000		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'326'090		451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
		490.019	Personal- und Betriebskosten von FH-Gesundheit-Soziales belastet
		3260	Universität
		UNIV	
182'437'460	159'172'578	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
119'512'860	108'833'982		Ertrag / Einnahmen
-62'924'600	-50'338'596		Saldo
157'437'460	153'040'855	Laufende Rechnung	Aufwand
104'512'860	103'564'982		Ertrag
-52'924'600	-49'475'873		Saldo
65'000	33'460	300.200	Kommissionen
19'921'490	19'588'563	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
2'048'720	1'963'632	301.105	Gehälter des Personals des Rechenzentrums
273'890	252'357	301.106	Gehälter des Personals der Sozialdienste
9'207'890	9'398'240	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
313'650	361'493	301.300	Sozialzulagen
334'510	361'759	301.400	Treueprämien
34'150	15'924	301.500	Dienstaltersgeschenke
		302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
27'508'340	25'865'845	302.110	Gehälter der ordentlichen und ausserordentlichen Professoren
8'330'990	7'154'817	302.111	Gehälter der Professeurs associés
4'197'410	4'302'951	302.112	Gehälter der Lehrbeauftragten
10'654'410	9'746'255	302.113	Gehälter der Oberassistenten
17'101'310	16'721'084	302.114	Gehälter der Assistenten
750'330	736'698	302.115	Gehälter der Sportlehrer
946'750	862'512	302.116	Gehälter der Didaktiklehrer
904'920	974'216	302.117	Gehälter des Personals der angegliederten Institute
-3'000'000		302.118	Erhöhung Personalgehälter
329'950	482'647	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
422'840	418'471	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
82'910	151'822	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
9'390'730	8'827'885	303	Sozialversicherungsbeiträge
7'425'490	6'408'817	304.000	Pensionskassenbeiträge
140'330	126'651	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
94'930	83'211	309.000	Ausbildungskosten
100'000	75'612	309.004	Personalwerbungskosten
130'000	129'979	310.100	Büromaterialien

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
310.102	Publications et publicité	485'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	40'000	
310.304	Livres et accès aux banques de données	3'185'930	
311.100	Achats de mobilier	560'000	
311.200	Achats de machines	13'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	2'660'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	751'100	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	130'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'958'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	2'590'000	
313.001	Matériel de nettoyage	329'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	3'623'000	
314.103	Frais d'installation des équipements informatiques	280'000	
315.100	Entretien du mobilier	42'000	
315.200	Entretien des machines	20'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	103'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	74'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	90'000	
316.100	Locations de locaux	3'083'110	
317.100	Déplacements	475'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	4'129'580	
318.001	Frais de télécommunications	305'000	
318.002	Taxes postales	580'000	
318.003	Assurances	290'000	
318.004	Impôts et contributions	85'000	
318.005	Frais de réceptions	93'500	
318.013	Part à l'enseignement interuniversitaire	411'450	
318.017	Culture, loisirs, sports	10'400	
318.064	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles		
319.000	Dépenses administratives diverses	1'696'540	
319.004	Exploitation des services, instituts, séminaires et laboratoires	8'608'400	
331.001	Amortissements des immeubles	3'897'510	
361.000	Part aux frais de conférences	367'340	
366.000	Subventions cantonales	326'870	
390.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat	50'000	
390.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale	930'200	
422.000	Intérêts des prêts		20'000
427.000	Locations		286'080
431.000	Emoluments		2'003'820
431.002	Taxes d'examens		528'050
433.001	Taxes d'inscription		8'313'200
435.001	Ventes d'imprimés		15'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		180'000
436.004	Récupérations de traitements		247'000
436.030	Recettes administratives diverses		6'000
451.000	Contributions des cantons non universitaires pour l'exploitation		53'394'700
460.001	Subventions fédérales pour les installations		1'962'400
460.003	Subventions fédérales pour l'exploitation		43'857'000
465.001	Subventions de tiers pour l'entretien et la rénovation des immeubles		4'670
465.002	Subventions du Conseil de l'Université		597'200

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
546'000	575'486	310.102	Publikationen und Werbung
35'000	34'968	310.200	Schulmaterialien
3'122'700	2'964'800	310.304	Bücher und Zugriff auf Datenbanken
485'600	512'171	311.100	Anschaffung von Mobilien
12'200	12'817	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'596'580	2'531'699	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
659'490	667'009	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
265'000	19'647	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
2'900'000	3'109'673	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'693'170	2'561'010	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
259'600	277'626	313.001	Reinigungsmaterialien
3'320'000	3'070'001	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
280'000	255'475	314.103	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
40'000	39'811	315.100	Unterhalt der Mobilien
20'000	19'874	315.200	Unterhalt der Maschinen
101'000	103'435	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
73'000	70'779	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
90'000	71'016	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
2'735'930	2'601'840	316.100	Räume, Mieten
470'100	460'435	317.100	Reisespesen
2'789'590	2'752'484	318.000	Dienstleistungen Dritter
326'000	266'776	318.001	Kosten für Telekommunikation
203'340	348'282	318.002	Posttaxen
312'990	287'585	318.003	Versicherungen
75'000	84'666	318.004	Steuern und Beiträge
88'000	110'648	318.005	Empfänge, Kosten
411'450	411'450	318.013	Anteil am Universitätsunterricht
10'400	10'400	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
	100'000	318.064	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften
1'414'040	1'432'411	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
8'522'420	8'330'641	319.004	Betriebskosten Dienststellen, Institute, Seminare und Laboratorien
3'259'490	2'315'330	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
375'980	363'261	361.000	Konferenzkostenanteil
304'350	294'350	366.000	Kantonsbeiträge
50'000	50'000	390.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates
878'100	878'100	390.001	Leistungen der Kantonsbibliothek
65'760	58'750	422.000	Zinsen auf Darlehen
230'790	259'915	427.000	Mietzinse
1'708'100	1'753'858	431.000	Gebühren
548'010	556'241	431.002	Prüfungsgebühren
7'815'400	7'963'173	433.001	Einschreibengebühren
22'000	15'967	435.001	Verkauf von Drucksachen
	198'436	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
180'000	145'031	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
312'300	270'668	436.004	Rückerstattung von Gehältern
6'000	16'712	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
49'188'300	49'107'867	451.000	Betriebsbeiträge der Nidhochschulkantone
2'100'000	870'000	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
41'857'200	41'857'200	460.003	Betriebsbeiträge des Bundes
4'000	24'786	465.001	Beiträge Dritter für den Unterhalt und die Renovierung von Gebäuden
475'000	466'380	465.002	Beiträge des Hochschulrates

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	25'000'000	
		Recettes		15'000'000
		Solde	-10'000'000	
503.000	Construction d'immeubles		25'000'000	
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles			15'000'000
662.004	Part des communes pour la construction et l'aménagement d'immeubles			
3265	Service de la culture			
CULT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'168'620	
		Revenus / Recettes		2'090'000
		Solde	-5'078'620	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'668'620	
		Revenus		2'090'000
		Solde	-3'578'620	
300.200	Commissions		10'000	
301.100	Traitements du personnel		333'280	
301.300	Allocations sociales		5'400	
301.400	Primes de fidélité		4'400	
303	Contributions aux assurances sociales		29'080	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		29'630	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		450	
317.100	Déplacements		6'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'200	
318.003	Assurances		130	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements		1'500'000	
364.003	Subventions cantonales pour le Centre suisse de recherche et d'information sur le vitrail		90'000	
364.017	Subventions cantonales pour l'Exposition nationale 2002			
365.000	Subventions cantonales		40'000	
365.043	Subventions cantonales pour le développement de la culture		3'500'000	
365.047	Subventions cantonales pour la lecture publique		11'000	
380.011	Versements au fonds de la culture		90'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		15'550	
436.030	Recettes administratives diverses			
480.001	Prélèvements sur les fonds			1'500'000
480.011	Prélèvements sur le fonds de la culture			
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement			590'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
25'000'000	6'131'723	Investitionsrechnung	Ausgaben
15'000'000	5'269'000		Einnahmen
-10'000'000	-862'723		Saldo
25'000'000	6'131'723	503.000	Bau von Gebäuden
15'000'000	5'200'000	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
	69'000	662.004	Anteil der Gemeinden für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
		3265	Amt für Kultur
		CULT	
4'484'650	5'063'663	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'247'000	1'821'375		Ertrag / Einnahmen
-3'237'650	-3'242'288		Saldo
3'884'650	4'829'663	Laufende Rechnung	Aufwand
1'247'000	1'821'375		Ertrag
-2'637'650	-3'008'288		Saldo
10'000	11'296	300.200	Kommissionen
326'330	322'146	301.100	Gehälter des Personals
8'100	7'125	301.300	Sozialzulagen
4'700	4'500	301.400	Treueprämien
30'580	30'085	303	Sozialversicherungsbeiträge
29'070	28'474	304.000	Pensionskassenbeiträge
450	438	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
6'500	4'214	317.100	Reisespesen
1'200	1'069	318.001	Kosten für Telekommunikation
120	120	318.003	Versicherungen
2'000	2'010	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
600'000	234'000	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
90'000	90'000	364.003	Kantonsbeiträge für das Schweiz. Zentrum für Forschung und Information zur Glasmalerei
	1'212'841	364.017	Kantonsbeiträge für die Landesausstellung 2002
40'000	140'000	365.000	Kantonsbeiträge
2'720'000	2'275'426	365.043	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
		365.047	Kantonsbeiträge für die allgemeinen öffentlichen Bibliotheken
	450'369	380.011	Einlagen in den Kulturfonds
15'600	15'549	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
27'000	6	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
720'000		480.001	Fondsentnahmen
	775'000	480.011	Entnahmen aus dem Kulturfonds
500'000	1'046'369	490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

	Compte des investissements	Dépenses	1'500'000	
		Recettes		
		Solde	-1'500'000	
562.002	Subventions cantonales pour la construction de bâtiments affectés à la culture		1'500'000	
3270	Archives de l'Etat			
ARCH				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	933'770	
		Revenus / Recettes		8'000
		Solde	-925'770	
	Compte de fonctionnement	Charges	933'770	
		Revenus		8'000
		Solde	-925'770	
300.200	Commissions		1'200	
301.100	Traitements du personnel		533'190	
301.300	Allocations sociales		5'400	
301.400	Primes de fidélité		7'250	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		46'830	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		44'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		750	
309.000	Frais de formation		1'500	
310.100	Fournitures de bureau		20'000	
310.102	Publications et publicité			
310.300	Livres		10'000	
311.200	Achats de machines		31'650	
311.311	Achats de documents		6'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		33'900	
312	Chauffage, éclairage, eau		61'000	
313.001	Matériel de nettoyage		1'200	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
315.311	Entretien des documents		20'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		37'000	
317.100	Déplacements		3'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		1'700	
318.002	Taxes postales		2'200	
318.003	Assurances		5'930	
318.004	Impôts et contributions			
318.019	Microfilmage		10'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		18'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	
319.009	Activités culturelles		20'000	
331.001	Amortissements des immeubles		10'790	
390.013	Charges d'immeubles imputées			
431.000	Emoluments			3'500

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
600'000	234'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
-600'000	-234'000		Einnahmen
600'000	234'000	562.002	Saldo
		Kantonsbeiträge für den Bau von Gebäuden für kulturelle Zwecke	
		3270 Staatsarchiv	
		ARCH	
1'009'480	731'963	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'000	6'843		Ertrag / Einnahmen
-1'003'480	-725'120		Saldo
1'009'480	731'963	Laufende Rechnung	Aufwand
6'000	6'843		Ertrag
-1'003'480	-725'120		Saldo
1'000	1'092	300.200	Kommissionen
525'910	514'128	301.100	Gehälter des Personals
7'200	6'300	301.300	Sozialzulagen
7'700	10'308	301.400	Treueprämien
11'120	5'934	301.500	Dienstaltersgeschenke
50'390	49'099	303	Sozialversicherungsbeiträge
43'820	43'151	304.000	Pensionskassenbeiträge
750	744	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'500	155	309.000	Ausbildungskosten
20'000	14'645	310.100	Büromaterialien
	-2'925	310.102	Publikationen und Werbung
10'000	10'383	310.300	Bücher
1'200		311.200	Anschaffung von Maschinen
6'000	6'000	311.311	Anschaffung von Urkunden
112'800	8'150	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
61'000	5'192	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
1'200	1'099	313.001	Reinigungsmaterialien
	7'293	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
20'000	19'950	315.311	Unterhalt der Urkunden
33'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	2'341	317.100	Reisespesen
20'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
1'700	1'419	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'000	1'715	318.002	Posttaxen
3'250	2'863	318.003	Versicherungen
250	152	318.004	Steuern und Beiträge
10'000	10'309	318.019	Mikroverfilmung
12'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
900	586	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
30'000		319.009	Kulturelle Aktivitäten
10'790	10'789	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	1'090	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
3'000	3'410	431.000	Gebühren

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

436.030 Recettes administratives diverses

4'500

3271 Bibliothèque cantonale et universitaire**BCUN**

Compte administratif

Charges / Dépenses

9'630'080

Revenus / Recettes

2'173'600

Solde

-7'456'480

Compte de fonctionnement

Charges

9'630'080

Revenus

2'173'600

Solde

-7'456'480

300.200 Commissions

2'000

301.100 Traitements du personnel

4'303'640

301.118 Traitements du personnel auxiliaire

412'000

301.133 Traitements du personnel auxiliaire chargé des prestations
bibliothéconomiques

301.300 Allocations sociales

67'800

301.400 Primes de fidélité

50'340

301.500 Gratifications d'ancienneté

303 Contributions aux assurances sociales

382'580

304.000 Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel

346'120

305.100 Contributions à l'assurance accidents

6'630

309.000 Frais de formation

13'000

310.100 Fournitures de bureau

49'000

310.102 Publications et publicité

31'000

310.103 Photocopies

60'000

310.104 Fournitures de reliure

43'000

310.300 Livres

450'000

310.301 Abonnements aux revues

450'000

310.303 Collections du patrimoine fribourgeois

36'000

311.100 Achats de mobilier

15'950

311.200 Achats de machines

7'770

311.301 Achats de matériel et d'appareils

21'000

311.309 Achats d'équipements téléphoniques

1'750

311.405 Achats de matériel et de logiciels informatiques

108'900

311.500 Achats de véhicules

312 Chauffage, éclairage, eau

317'800

313.001 Matériel de nettoyage

18'200

314.100 Entretien et rénovation des immeubles

427'000

314.101 Aménagement d'immeubles loués

25'000

315.301 Entretien du matériel et des appareils

7'000

315.310 Entretien des collections

70'000

315.405 Entretien de matériel et de logiciels informatiques

29'800

315.500 Entretien des véhicules

3'000

316.100 Locations de locaux

394'420

317.100 Déplacements

21'000

318.000 Prestations de service par des tiers

54'000

318.001 Frais de télécommunications

21'000

318.002 Taxes postales

75'000

318.003 Assurances

18'300

318.004 Impôts et contributions

5'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
3'000	3'433	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3271	Kantons- und Universitätsbibliothek
		BCUN	
9'532'580	12'803'407	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'360'660	1'601'987		Ertrag / Einnahmen
-6'171'920	-11'201'420		Saldo
9'532'580	12'282'555	Laufende Rechnung	Aufwand
3'143'660	1'601'987		Ertrag
-6'388'920	-10'680'568		Saldo
2'000	1'394	300.200	Kommissionen
4'254'580	4'343'581	301.100	Gehälter des Personals
449'000	252'863	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
195'400	186'702	301.133	Gehälter des Hilfspersonals für bibliotheksdienstliche Leistungen
69'180	67'074	301.300	Sozialzulagen
63'370	64'127	301.400	Treueprämien
19'660		301.500	Dienstaltersgeschenke
403'180	442'726	303	Sozialversicherungsbeiträge
347'220	355'597	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'590	7'842	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	10'691	309.000	Ausbildungskosten
44'000	47'130	310.100	Büromaterialien
30'000	28'545	310.102	Publikationen und Werbung
62'000	61'633	310.103	Fotokopien
62'200	41'951	310.104	Buchbindermaterial
440'000	429'903	310.300	Bücher
400'000	349'881	310.301	Zeitschriftenabonnemente
55'000	34'731	310.303	Sammlungen des freiburgischen Kulturgutes
10'550	4'717	311.100	Anschaffung von Mobilien
11'900		311.200	Anschaffung von Maschinen
30'000	65'589	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
1'620	1'096	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
165'500	28'379	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	33'711	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
317'800	190'988	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
16'500	15'146	313.001	Reinigungsmaterialien
350'000	290'212	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
	3'473'560	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
6'000	6'781	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
		315.310	Unterhalt der Sammlungen
19'800	19'902	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
2'000	2'611	315.500	Fahrzeugunterhalt
390'170	184'120	316.100	Räume, Mieten
23'000	18'294	317.100	Reisespesen
150'000	21'848	318.000	Dienstleistungen Dritter
20'500	17'590	318.001	Kosten für Telekommunikation
67'000	73'206	318.002	Posttaxen
16'730	15'985	318.003	Versicherungen
4'000	3'968	318.004	Steuern und Beiträge

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges	Revenus
		Aufwand	Ertrag
318.012	Restauration de manuscrits et incunables	21'000	
318.019	Microfilmage	26'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	748'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	20'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	60'000	
319.009	Activités culturelles	32'000	
319.010	Expositions temporaires	40'000	
319.040	Dépenses liées à l'activité interne	60'000	
331.001	Amortissements des immeubles	278'080	
427.000	Locations		11'800
433.002	Taxes des étudiants de l'Université		229'000
434.002	Récupérations de traitements		25'800
434.004	Taxes d'entrées		20'000
434.006	Produit des photocopies		80'000
435.000	Ventes		8'000
435.019	Produit de la cafétéria		60'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		68'000
436.040	Revenus liés à l'activité interne		60'000
437.000	Amendes		23'000
460.000	Subventions fédérales		650'000
460.013	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels		7'800
490.001	Prestations de la Bibliothèque cantonale et universitaire		930'200
490.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
503.002	Aménagement d'immeubles		
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		
3272	Conservatoire		
CONS			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
		18'936'200	10'694'540
		-8'241'660	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		17'781'200	10'694'540
		-7'086'660	
300.200	Commissions	2'500	
301.101	Traitements du personnel administratif	731'040	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation	146'880	
301.300	Allocations sociales	13'860	
301.400	Primes de fidélité	7'750	
302.100	Traitements du personnel enseignant	11'819'190	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant	100'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
20'000	19'970	318.012	Restaurierung von Handschriften und Inkunabeln	
25'000	24'740	318.019	Mikroverfilmung	
598'600	533'074	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
20'000	21'358	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	59'859	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
32'000	25'938	319.009	Kulturelle Aktivitäten	
40'000	39'733	319.010	Sonderausstellungen	
	56'301	319.040	Ausgaben bezüglich interne Aktivität	
280'530	307'511	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
11'800	11'823	427.000	Mietzinse	
215'760	213'996	433.002	Gebühren der Universitätsstudenten	
25'800	25'800	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
25'000	17'343	434.004	Eintrittsgebühren	
80'000	74'015	434.006	Erlös aus Fotokopien	
	8'386	435.000	Verkäufe	
	61'726	435.019	Ertrag aus der Cafeteria	
	1'917	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
90'000	67'701	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
	56'301	436.040	Einnahmen bezüglich interne Aktivität	
	22'805	437.000	Bussen	
1'643'000		460.000	Bundesbeiträge	
9'000	6'372	460.013	Bundesbeiträge für den Kulturgüterschutz	
878'100	878'100	490.001	Leistungen der Kantons- und Universitätsbibliothek	
165'200	155'702	490.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	
	520'852		Investitionsrechnung	Ausgaben
217'000				Einnahmen
217'000	-520'852			Saldo
	520'852	503.002	Ausbau von Gebäuden	
217'000		660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	
		3272	Konservatorium	
		CONS		
16'802'550	16'282'270		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'168'250	9'864'874			Ertrag / Einnahmen
-6'634'300	-6'417'396			Saldo
16'802'550	16'282'270		Laufende Rechnung	Aufwand
10'168'250	9'864'874			Ertrag
-6'634'300	-6'417'396			Saldo
2'500	3'705	300.200	Kommissionen	
689'270	688'169	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
144'650	143'357	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
10'800	13'529	301.300	Sozialzulagen	
8'450	6'880	301.400	Treueprämien	
11'512'580	11'060'353	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
70'000	137'002	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges	Revenus
			Aufwand	Ertrag
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		161'730	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		144'440	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		22'060	
303	Contributions aux assurances sociales		1'132'950	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'073'780	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		20'410	
309.000	Frais de formation		20'000	
310.100	Fournitures de bureau		16'000	
310.102	Publications et publicité		20'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		4'500	
310.300	Livres		7'000	
311.200	Achats de machines		4'420	
311.308	Achats d'instruments		20'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		12'700	
312	Chauffage, éclairage, eau		29'000	
313.001	Matériel de nettoyage		12'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
314.101	Aménagement d'immeubles loués		32'000	
315.308	Entretien des instruments		55'000	
316.100	Locations de locaux		627'760	
317.100	Déplacements		110'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		10'000	
318.002	Taxes postales		26'000	
318.003	Assurances		1'930	
318.005	Frais de réceptions		8'000	
318.008	Frais d'examens		48'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		10'000	
319.009	Activités culturelles		42'000	
331.008	Amortissements des appareils		577'500	
390.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat		670'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU			
421.000	Intérêts des placements			
427.000	Locations			33'890
433.000	Ecolages			4'270'000
434.010	Taxes d'auditions et de concerts			22'000
435.002	Ventes de matériel			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			5'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			14'000
436.030	Recettes administratives diverses			10'000
452.000	Part des communes			6'339'650
	Compte des investissements	Dépenses	1'155'000	
		Recettes		
		Solde	-1'155'000	
506.300	Achats d'appareils		1'155'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
189'290	155'282	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
158'120	146'152	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
57'250	6'329	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'171'810	1'147'492	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'062'090	947'647	304.000	Pensionskassenbeiträge
19'880	19'493	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
13'000	11'595	309.000	Ausbildungskosten
15'000	12'949	310.100	Büromaterialien
17'000	17'086	310.102	Publikationen und Werbung
4'500	2'500	310.200	Schulmaterialien
5'500	5'000	310.300	Bücher
4'200		311.200	Anschaffung von Maschinen
114'000	113'999	311.308	Anschaffung von Instrumenten
730		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
18'800	369'330	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
28'000	26'104	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
8'400	7'772	313.001	Reinigungsmaterialien
	16'771	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
32'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
55'000	40'363	315.308	Unterhalt der Instrumente
628'010	597'376	316.100	Räume, Mieten
105'000	109'225	317.100	Reisespesen
43'000	11'920	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	9'927	318.001	Kosten für Telekommunikation
23'000	23'161	318.002	Posttaxen
1'320	1'930	318.003	Versicherungen
1'500	900	318.005	Empfänge, Kosten
48'000	45'160	318.008	Prüfungskosten
5'500	9'466	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
42'000	42'495	319.009	Kulturelle Aktivitäten
		331.008	Abschreibungen auf Geräten
450'000	300'000	390.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates
34'400	31'853	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
	200	421.000	Anlagezinsen
26'000	23'352	427.000	Mietzinse
4'200'000	4'236'687	433.000	Schulgelder
17'000	22'343	434.010	Gebühren für Vorträge und Konzerte
	500	435.002	Materialverkäufe
25'000	3'593	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
10'000	14'145	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
7'000	9'747	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'883'250	5'554'306	452.000	Anteil der Gemeinden
		Investitionsrechnung	Ausgaben Einnahmen Saldo
		506.300	Kauf von Geräten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3273	Musée d'art et d'histoire		
MAHF			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'977'590 130'740 -2'846'850
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'977'590 130'740 -2'846'850
300.200	Commissions	2'000	
301.100	Traitements du personnel	1'347'210	
301.300	Allocations sociales	17'250	
301.400	Primes de fidélité	14'980	
303	Contributions aux assurances sociales	117'040	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	108'940	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	2'520	
310.100	Fournitures de bureau	14'000	
310.102	Publications et publicité	34'000	
310.300	Livres	8'000	
311.100	Achats de mobilier	3'500	
311.200	Achats de machines	800	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	43'000	
311.310	Achats de collections	120'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'200	
312	Chauffage, éclairage, eau	116'500	
313.001	Matériel de nettoyage	4'800	
313.012	Matériel pour la revente	17'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	370'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	3'000	
315.310	Entretien des collections	8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
316.100	Locations de locaux	2'080	
317.100	Déplacements	12'000	
318.001	Frais de télécommunications	10'000	
318.002	Taxes postales	25'000	
318.003	Assurances	29'400	
318.004	Impôts et contributions	900	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	5'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	12'000	
319.010	Expositions temporaires	420'000	
331.001	Amortissements des immeubles	11'470	
365.000	Subventions cantonales	90'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		
427.000	Locations		9'740
434.004	Taxes d'entrées		55'000
435.001	Ventes d'imprimés		65'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		1'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3273	Museum für Kunst und Geschichte	
		MAHF		
2'909'650	2'808'576		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
110'750	141'894			Ertrag / Einnahmen
-2'798'900	-2'666'682			Saldo
2'909'650	2'808'576		Laufende Rechnung	Aufwand
110'750	141'894			Ertrag
-2'798'900	-2'666'682			Saldo
2'500	1'565	300.200	Kommissionen	
1'269'010	1'277'262	301.100	Gehälter des Personals	
17'100	17'745	301.300	Sozialzulagen	
15'950	16'795	301.400	Treueprämien	
118'750	119'781	303	Sozialversicherungsbeiträge	
104'040	98'406	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'910	1'936	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
15'000	12'002	310.100	Büromaterialien	
32'000	32'000	310.102	Publikationen und Werbung	
7'500	7'567	310.300	Bücher	
12'600		311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
52'000	51'848	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
120'000	99'799	311.310	Anschaffung von Sammlungen	
7'500		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
123'500	109'371	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
5'200	4'197	313.001	Reinigungsmaterialien	
15'000	15'153	313.012	Materialien für den Wiederverkauf	
310'000	339'953	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
3'000	2'970	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
7'500	7'508	315.310	Unterhalt der Sammlungen	
3'000	2'814	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
2'080	1'948	316.100	Räume, Mieten	
12'000	11'934	317.100	Reisespesen	
12'000	9'509	318.001	Kosten für Telekommunikation	
34'000	20'090	318.002	Posttaxen	
33'440	15'263	318.003	Versicherungen	
1'000	221	318.004	Steuern und Beiträge	
30'500		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
12'000	12'026	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
400'000	408'621	319.010	Sonderausstellungen	
11'470	11'468	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
90'000	80'000	365.000	Kantonsbeiträge	
28'100	18'827	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	
9'750	10'388	427.000	Mietzinse	
40'000	55'176	434.004	Eintrittsgebühren	
60'000	64'713	435.001	Verkauf von Drucksachen	
	5'174	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'000	6'443	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3274	Musée d'histoire naturelle		
MHNA			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'909'970 8'500 -1'901'470
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'909'970 8'500 -1'901'470
300.200	Commissions	2'000	
301.100	Traitements du personnel	883'650	
301.300	Allocations sociales	16'200	
301.400	Primes de fidélité	14'830	
303	Contributions aux assurances sociales	78'230	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	71'630	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	1'320	
309.000	Frais de formation	2'500	
310.100	Fournitures de bureau	9'500	
310.102	Publications et publicité	12'000	
310.300	Livres	6'500	
311.100	Achats de mobilier	3'700	
311.200	Achats de machines	9'430	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	25'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	2'800	
311.310	Achats de collections	55'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	16'900	
312	Chauffage, éclairage, eau	65'000	
313.001	Matériel de nettoyage	6'300	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	250'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	6'500	
315.310	Entretien des collections	10'000	
317.100	Déplacements	7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	44'000	
318.001	Frais de télécommunications	2'500	
318.002	Taxes postales	25'000	
318.003	Assurances	3'180	
318.004	Impôts et contributions	1'800	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	2'500	
319.010	Expositions temporaires	250'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		
435.001	Ventes d'imprimés		3'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		5'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3274	Naturhistorisches Museum	
		MHNA		
2'003'320	1'785'468		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'000	20'467			Ertrag / Einnahmen
-1'996'320	-1'765'001			Saldo
2'003'320	1'785'468		Laufende Rechnung	Aufwand
7'000	20'467			Ertrag
-1'996'320	-1'765'001			Saldo
2'000	1'223	300.200	Kommissionen	
845'940	812'166	301.100	Gehälter des Personals	
19'390	17'100	301.300	Sozialzulagen	
15'550	13'000	301.400	Treueprämien	
79'990	75'653	303	Sozialversicherungsbeiträge	
70'250	60'962	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'280	1'213	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'000	940	309.000	Ausbildungskosten	
9'500	10'321	310.100	Büromaterialien	
13'000	10'855	310.102	Publikationen und Werbung	
6'500	5'865	310.300	Bücher	
2'100	16'152	311.100	Anschaffung von Mobilien	
10'000	9'133	311.200	Anschaffung von Maschinen	
35'000	34'479	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
600		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
55'000	49'567	311.310	Anschaffung von Sammlungen	
20'950	19'146	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
65'000	65'000	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
6'700	6'080	313.001	Reinigungsmaterialien	
390'000	263'776	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
6'500	5'456	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
10'000	10'012	315.310	Unterhalt der Sammlungen	
7'000	6'970	317.100	Reisespesen	
44'000	10'024	318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'500	2'330	318.001	Kosten für Telekommunikation	
22'000	23'849	318.002	Posttaxen	
3'070	1'091	318.003	Versicherungen	
2'000	189	318.004	Steuern und Beiträge	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'500	2'429	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
250'000	249'463	319.010	Sonderausstellungen	
1'000	1'022	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	
3'500	5'249	435.001	Verkauf von Drucksachen	
	10'355	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
3'500	4'862	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3280 Service archéologique****SACF**

	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	8'126'500 -4'985'500	3'141'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	8'126'500 -4'985'500	3'141'000
301.100	Traitements du personnel		3'107'740	
301.134	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge du canton		968'000	
301.135	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes nationales		1'326'000	
301.138	Traitements du personnel auxiliaire pour les travaux archéologiques à charge des routes cantonales		599'100	
301.300	Allocations sociales		57'730	
301.400	Primes de fidélité		53'660	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'040	
303	Contributions aux assurances sociales		276'670	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		260'800	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		18'900	
309.000	Frais de formation		5'000	
309.006	Prestations diverses			
310.100	Fournitures de bureau		5'000	
310.300	Livres		11'000	
311.100	Achats de mobilier		10'250	
311.200	Achats de machines		35'330	
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		33'700	
312	Chauffage, éclairage, eau		56'000	
313.000	Marchandises		9'000	
313.001	Matériel de nettoyage		6'400	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		40'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		6'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		4'500	
315.500	Entretien des véhicules		6'000	
317.100	Déplacements		17'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		462'600	
318.001	Frais de télécommunications		14'000	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		8'220	
318.004	Impôts et contributions		1'200	
318.020	Prestations de service à charge des routes nationales		114'000	
318.021	Prestations de service à charge de tiers		20'000	
318.090	Prestations de service à charge des routes cantonales		211'450	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'500	
331.001	Amortissements des immeubles		316'710	
365.000	Subventions cantonales		50'000	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3280	Amt für Archäologie	
		SACF		
8'759'510	8'315'279		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'864'680	3'537'050			Ertrag / Einnahmen
-4'894'830	-4'778'229			Saldo
8'759'510	8'315'279		Laufende Rechnung	Aufwand
3'864'680	3'537'050			Ertrag
-4'894'830	-4'778'229			Saldo
2'995'940	2'682'122	301.100	Gehälter des Personals	
936'200	943'994	301.134	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten des Kantons	
2'064'000	1'722'365	301.135	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologischen Arbeiten zu Lasten der Nationalstrassen	
469'000	668'083	301.138	Gehälter des Hilfspersonals für die archäologische Arbeiten zu Lasten der Kantonsstrassen	
59'530	62'425	301.300	Sozialzulagen	
57'600	59'072	301.400	Treueprämien	
8'670	3'319	301.500	Dienstaltersgeschenke	
284'690	254'822	303	Sozialversicherungsbeiträge	
245'800	225'968	304.000	Pensionskassenbeiträge	
18'030	16'609	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	4'374	309.000	Ausbildungskosten	
	313'904	309.006	Verschiedene Leistungen	
5'000	5'082	310.100	Büromaterialien	
11'000	10'533	310.300	Bücher	
	1'365	311.100	Anschaffung von Mobilien	
3'650		311.200	Anschaffung von Maschinen	
4'070	14'668	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
550		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
30'150	15'023	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
55'500	51'476	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
9'000	9'126	313.000	Verbrauchsmaterialien	
6'400	6'086	313.001	Reinigungsmaterialien	
40'000	39'972	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
4'500	9'096	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
4'500	4'226	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
4'500	9'579	315.500	Fahrzeugunterhalt	
17'000	17'174	317.100	Reisespesen	
541'000	452'981	318.000	Dienstleistungen Dritter	
14'000	14'481	318.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000	6'000	318.002	Posttaxen	
8'060	9'993	318.003	Versicherungen	
1'000	1'000	318.004	Steuern und Beiträge	
163'000	112'657	318.020	Dienstleistungen zu Lasten der Nationalstrassen	
20'000	38'520	318.021	Dienstleistungen zu Lasten Dritter	
252'180	81'147	318.090	Dienstleistungen zu Lasten der Kantonsstrassen	
2'500	4'658	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
344'490	375'360	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
50'000	50'000	365.000	Kantonsbeiträge	
16'000	18'019	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
434.000	Prestations de service pour des tiers		20'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		10'000
450.002	Part de la Confédération pour les fouilles des routes nationales		2'300'450
450.025	Part des CFF pour les fouilles		
451.006	Part des routes cantonales pour les fouilles		810'550
460.000	Subventions fédérales		
3281	Service des biens culturels (Gestion par mandat de prestations)		
BIEN			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	3'745'830 62'000 -3'683'830
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	3'745'830 62'000 -3'683'830
300.200	Commissions	22'000	
301.100	Traitements du personnel	1'490'310	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		
301.300	Allocations sociales	10'980	
301.400	Primes de fidélité	12'520	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	129'110	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	123'810	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	2'710	
309.000	Frais de formation	2'000	
310.100	Fournitures de bureau	12'000	
310.102	Publications et publicité	20'000	
310.300	Livres	8'000	
311.100	Achats de mobilier	10'200	
311.200	Achats de machines	2'670	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	112'700	
312	Chauffage, éclairage, eau	17'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	22'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	8'500	
315.500	Entretien des véhicules	6'000	
317.100	Déplacements	22'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	190'000	
318.001	Frais de télécommunications	6'000	
318.002	Taxes postales	7'000	
318.003	Assurances	5'320	
318.004	Impôts et contributions	500	
319.000	Dépenses administratives diverses	2'500	
* 362.000	Subventions cantonales pour les communes	100'000	
* 365.001	Subventions cantonales pour des tiers	1'400'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport	
20'000	38'520	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	10'594	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
4'500	10'895	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3'069'000	2'537'109	450.002	Anteil des Bundes für Grabungsarbeiten der Nationalstrassen
	22'453	450.025	Anteil der SBB für Ausgrabungsarbeiten
721'180	753'657	451.006	Anteil der Kantonsstrassen für Ausgrabungsarbeiten
50'000	163'823	460.000	Bundesbeiträge
3281 Amt für Kulturgüter (Führen mit Leistungsauftrag)			
BIEN			
3'679'890	3'572'216	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
52'000	65'998		Ertrag / Einnahmen
-3'627'890	-3'506'218		Saldo
3'679'890	3'572'216	Laufende Rechnung	Aufwand
52'000	65'998		Ertrag
-3'627'890	-3'506'218		Saldo
25'000	21'767	300.200	Kommissionen
1'467'560	1'360'582	301.100	Gehälter des Personals
	56'651	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
14'580	10'620	301.300	Sozialzulagen
13'710	13'855	301.400	Treueprämien
6'220		301.500	Dienstaltersgeschenke
136'280	124'962	303	Sozialversicherungsbeiträge
126'530	105'814	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'710	2'409	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000	750	309.000	Ausbildungskosten
17'000	10'969	310.100	Büromaterialien
20'000	15'000	310.102	Publikationen und Werbung
8'000	6'785	310.300	Bücher
10'300	16'799	311.100	Anschaffung von Mobilien
	85	311.200	Anschaffung von Maschinen
6'900	9'039	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
5'600	17'819	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
21'800	11'825	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
20'000	484	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'500		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	6'730	315.500	Fahrzeugunterhalt
25'000	21'011	317.100	Reisespesen
220'000	236'530	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	6'439	318.001	Kosten für Telekommunikation
11'800	6'521	318.002	Posttaxen
3'550	3'398	318.003	Versicherungen
350	300	318.004	Steuern und Beiträge
2'500	3'579	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
100'000	124'534	* 362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
1'400'000	1'375'466	* 365.001	Kantonsbeiträge an Dritte
	1'494	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		2'000
460.006	Subventions fédérales pour les inventaires		50'000
465.000	Participations de tiers		10'000
3291	Jeunesse et sport		
JSPO			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	837'700 429'620 -408'080
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	837'700 429'620 -408'080
300.200	Commissions	3'000	
301.100	Traitements du personnel	310'030	
301.300	Allocations sociales	5'940	
301.400	Primes de fidélité	4'800	
303	Contributions aux assurances sociales	27'610	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	24'790	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	500	
309.000	Frais de formation	2'000	
310.100	Fournitures de bureau	5'000	
311.100	Achats de mobilier		
311.301	Achats de matériel et d'appareils	2'700	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	7'000	
317.100	Déplacements	8'000	
317.300	Frais des camps	130'000	
317.301	Cours d'instruction des moniteurs	275'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	3'500	
318.001	Frais de télécommunications	2'500	
318.002	Taxes postales	20'000	
318.003	Assurances	1'330	
319.000	Dépenses administratives diverses	1'500	
376.018	Subventions fédérales pour les experts		
390.013	Charges d'immeubles imputées		
435.001	Ventes d'imprimés		500
436.013	Inscriptions		131'000
436.030	Recettes administratives diverses		120
460.009	Subventions fédérales pour les camps		13'000
460.010	Subventions fédérales pour l'instruction des moniteurs		124'000
460.011	Subventions fédérales pour cours et examens		161'000
470.018	Subventions fédérales pour les experts		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
	14'472	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
2'000	2'683	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
40'000	38'843	460.006	Bundesbeiträge für die Inventare	
10'000	10'000	465.000	Beteiligungen Dritter	
		3291	Jugend und Sport	
		JSPO		
873'830	845'175	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
483'620	455'500		Ertrag / Einnahmen	
-390'210	-389'675		Saldo	
873'830	845'175	Laufende Rechnung	Aufwand	
483'620	455'500		Ertrag	
-390'210	-389'675		Saldo	
2'500	2'386	300.200	Kommissionen	
299'060	297'536	301.100	Gehälter des Personals	
5'080	4'500	301.300	Sozialzulagen	
5'100	4'900	301.400	Treueprämien	
27'510	27'488	303	Sozialversicherungsbeiträge	
22'690	23'668	304.000	Pensionskassenbeiträge	
480	476	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
2'000	1'056	309.000	Ausbildungskosten	
4'000	4'446	310.100	Büromaterialien	
3'500	18'169	311.100	Anschaffung von Mobilien	
500	1'227	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
	700	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
1'000	312	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
9'000	8'400	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
10'000	5'096	317.100	Reisespesen	
130'000	109'672	317.300	Lagerkosten	
300'000	284'124	317.301	Leiterkurse	
3'500	3'497	318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'500	2'035	318.001	Kosten für Telekommunikation	
16'000	17'097	318.002	Posttaxen	
2'200	1'287	318.003	Versicherungen	
1'200	810	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	377	376.018	Bundesbeiträge für die Experten	
26'010	25'915	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
500	280	435.001	Verkauf von Drucksachen	
120'000	97'636	436.013	Einschreibengebühren	
120	55	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
13'000	8'080	460.009	Bundesbeiträge für Lager	
130'000	114'259	460.010	Bundesbeiträge für die Leiterausbildung	
220'000	234'813	460.011	Bundesbeiträge für Kurse und Examen	
	377	470.018	Bundesbeiträge für Experten	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3292 Service des sports****SPOR**

Compte administratif	Charges / Dépenses	797'710	
	Revenus / Recettes		230'000
	Solde	-567'710	

Compte de fonctionnement	Charges	797'710	
	Revenus		230'000
	Solde	-567'710	

300.200	Commissions	8'000	
301.100	Traitements du personnel	268'270	
301.300	Allocations sociales	4'640	
301.400	Primes de fidélité	5'100	
302.102	Traitements des maîtres de stages	4'500	
303	Contributions aux assurances sociales	23'850	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	24'740	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	360	
309.000	Frais de formation	90'000	
310.100	Fournitures de bureau	1'700	
310.102	Publications et publicité	1'000	
311.100	Achats de mobilier		
311.301	Achats de matériel et d'appareils	1'750	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	4'000	
317.100	Déplacements	11'000	
318.001	Frais de télécommunications	1'700	
318.003	Assurances	100	
319.000	Dépenses administratives diverses	1'000	
362.009	Subventions cantonales pour le développement du sport	116'000	
380.001	Versements aux fonds	230'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
436.030	Recettes administratives diverses		
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		230'000

3293 Sport-Toto**TOTO**

Compte administratif	Charges / Dépenses	1'500'000	
	Revenus / Recettes		1'514'000
	Solde		14'000

Compte de fonctionnement	Charges	1'500'000	
	Revenus		1'514'000
	Solde		14'000

300.200	Commissions	5'000	
310.102	Publications et publicité	20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	30'000	
365.028	Subventions pour le développement du sport	1'130'000	
365.029	Versements au fonds	315'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Erziehung, Kultur und Sport		
		3292	Amt für Sport	
		SPOR		
720'380	531'141		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
210'000	50			Ertrag / Einnahmen
-510'380	-531'091			Saldo
720'380	531'141		Laufende Rechnung	Aufwand
210'000	50			Ertrag
-510'380	-531'091			Saldo
8'000	7'646	300.200	Kommissionen	
244'150	268'936	301.100	Gehälter des Personals	
4'670	4'629	301.300	Sozialzulagen	
4'420	5'190	301.400	Treueprämien	
4'500		302.102	Gehälter der Praktikumslehrer	
23'380	25'251	303	Sozialversicherungsbeiträge	
22'130	22'170	304.000	Pensionskassenbeiträge	
340	344	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
90'000	86'860	309.000	Ausbildungskosten	
1'500	1'473	310.100	Büromaterialien	
	560	310.102	Publikationen und Werbung	
3'500		311.100	Anschaffung von Mobilien	
2'000	1'545	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
	3'200	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
9'000	9'951	317.100	Reisespesen	
1'500	1'515	318.001	Kosten für Telekommunikation	
90	90	318.003	Versicherungen	
1'000	822	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
295'000	85'776	362.009	Kantonsbeiträge für die Sportförderung	
		380.001	Fondseinlagen	
5'200	5'183	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	50	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
210'000		490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	
		3293	Sport-Toto	
		TOTO		
1'400'000	1'500'611		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'414'000	1'515'026			Ertrag / Einnahmen
14'000	14'415			Saldo
1'400'000	1'500'611		Laufende Rechnung	Aufwand
1'414'000	1'515'026			Ertrag
14'000	14'415			Saldo
5'000	3'967	300.200	Kommissionen	
20'000	10'812	310.102	Publikationen und Werbung	
20'000	30'419	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'115'000	1'075'068	365.028	Beiträge für die Sportförderung	
240'000	380'346	365.029	Fondseinlagen	

Direction de l'instruction publique, de la culture et du sport		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
410.014	Part au produit net		1'500'000
431.001	Taxes		14'000

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
33	Direction de la sécurité et de la justice			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	143'391'970	
		Revenus / Recettes		111'035'270
		Solde	-32'356'700	
	Compte de fonctionnement	Charges	139'431'970	
		Revenus		108'217'680
		Solde	-31'214'290	
	Compte des investissements	Dépenses	3'960'000	
		Recettes		2'817'590
		Solde	-1'142'410	
3300	Secrétariat général			
JPMS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'196'860	
		Revenus / Recettes		950
		Solde	-1'195'910	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'196'860	
		Revenus		950
		Solde	-1'195'910	
300.200	Commissions		25'000	
301.100	Traitements du personnel		705'760	
301.300	Allocations sociales		2'100	
301.400	Primes de fidélité		7'950	
303	Contributions aux assurances sociales		61'870	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		60'890	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		920	
309.000	Frais de formation		4'500	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
310.102	Publications et publicité		630	
310.300	Livres		2'000	
311.100	Achats de mobilier		6'900	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		4'200	
316.100	Locations de locaux		1'530	
317.100	Déplacements		2'300	
318.000	Prestations de service par des tiers		28'000	
318.001	Frais de télécommunications		4'900	
318.002	Taxes postales		6'700	
318.003	Assurances		360	
318.005	Frais de réceptions		4'200	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		7'000	
319.021	Dédommagements de tiers		110'000	
361.000	Part aux frais de conférences		89'450	
365.000	Subventions cantonales		19'700	
431.000	Emoluments			400
436.030	Recettes administratives diverses			550

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002		
		33	Sicherheits- und Justizdirektion
146'056'180	140'972'943	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
110'358'210	107'414'661		Ertrag / Einnahmen
-35'697'970	-33'558'282		Saldo
140'429'380	133'957'418	Laufende Rechnung	Aufwand
107'488'210	104'833'108		Ertrag
-32'941'170	-29'124'310		Saldo
5'626'800	7'015'525	Investitionsrechnung	Ausgaben
2'870'000	2'581'553		Einnahmen
-2'756'800	-4'433'972		Saldo
		3300	Generalsekretariat
		JPMS	
1'113'150	657'342	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
25'950	1'125		Ertrag / Einnahmen
-1'087'200	-656'217		Saldo
1'113'150	657'342	Laufende Rechnung	Aufwand
25'950	1'125		Ertrag
-1'087'200	-656'217		Saldo
25'000		300.200	Kommissionen
683'720	470'332	301.100	Gehälter des Personals
3'600	1'800	301.300	Sozialzulagen
9'400	8'100	301.400	Treueprämien
63'970	44'051	303	Sozialversicherungsbeiträge
60'240	42'508	304.000	Pensionskassenbeiträge
910	595	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000	1'790	309.000	Ausbildungskosten
10'000	6'144	310.100	Büromaterialien
630		310.102	Publikationen und Werbung
2'000		310.300	Bücher
		311.100	Anschaffung von Mobilien
2'700		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
1'530	1'440	316.100	Räume, Mieten
2'300	2'506	317.100	Reisespesen
28'000	23'928	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'900	1'700	318.001	Kosten für Telekommunikation
6'700	5'739	318.002	Posttaxen
350	230	318.003	Versicherungen
3'800	5'048	318.005	Empfänge, Kosten
30'000		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
7'000	8'055	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
110'000		319.021	Entschädigungen an Dritte
34'000	33'377	361.000	Konferenzkostenanteil
19'400		365.000	Kantonsbeiträge
25'400	980	431.000	Gebühren
550	145	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3301	Autorité cantonale de surveillance en matière de protection des données			
SPRD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	187'860	
		Revenus / Recettes		150
		Solde	-187'710	
	Compte de fonctionnement	Charges	187'860	
		Revenus		150
		Solde	-187'710	
300.200	Commissions		13'000	
301.100	Traitements du personnel		104'710	
301.300	Allocations sociales			
301.400	Primes de fidélité		530	
303	Contributions aux assurances sociales		9'220	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		9'070	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		170	
309.000	Frais de formation		1'500	
310.100	Fournitures de bureau		2'500	
310.102	Publications et publicité		2'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'400	
317.100	Déplacements		600	
318.000	Prestations de service par des tiers		3'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'500	
318.002	Taxes postales		1'000	
318.003	Assurances		60	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		34'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'100	
436.030	Recettes administratives diverses			150
3302	Service de la surveillance des fondations et de la prévoyance professionnelle			
SFPP				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	420'920	
		Revenus / Recettes		170'050
		Solde	-250'870	
	Compte de fonctionnement	Charges	420'920	
		Revenus		170'050
		Solde	-250'870	
301.100	Traitements du personnel		287'210	
301.300	Allocations sociales		5'400	
301.400	Primes de fidélité		2'400	
303	Contributions aux assurances sociales		24'930	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		25'840	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		390	
309.000	Frais de formation		3'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
3301 Kantonale Aufsichtsbehörde für Datenschutz				
SPRD				
161'270	162'784		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
200	186			Ertrag / Einnahmen
-161'070	-162'598			Saldo
161'270	162'784		Laufende Rechnung	Aufwand
200	186			Ertrag
-161'070	-162'598			Saldo
13'000	10'135	300.200	Kommissionen	
103'530	109'392	301.100	Gehälter des Personals	
	36	301.300	Sozialzulagen	
600		301.400	Treueprämien	
9'700	10'192	303	Sozialversicherungsbeiträge	
9'010	8'593	304.000	Pensionskassenbeiträge	
170	224	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'000	850	309.000	Ausbildungskosten	
2'500	2'535	310.100	Büromaterialien	
2'500	1'352	310.102	Publikationen und Werbung	
	140	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
600	1'234	317.100	Reisespesen	
3'000	2'476	318.000	Dienstleistungen Dritter	
1'500	1'858	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'000	1'210	318.002	Posttaxen	
60	50	318.003	Versicherungen	
10'000	10'010	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
3'100	2'498	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
200	186	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3302 Amt für die Aufsicht über die Stiftungen und die berufliche Vorsorge				
SFPP				
327'950			Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
165'000				Ertrag / Einnahmen
-162'950				Saldo
327'950			Laufende Rechnung	Aufwand
165'000				Ertrag
-162'950				Saldo
249'770		301.100	Gehälter des Personals	
5'400		301.300	Sozialzulagen	
3'700		301.400	Treueprämien	
23'410		303	Sozialversicherungsbeiträge	
22'990		304.000	Pensionskassenbeiträge	
340		305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'500		309.000	Ausbildungskosten	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.100	Fournitures de bureau	2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	700	
317.100	Déplacements	2'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	10'000	
318.001	Frais de télécommunications	700	
318.002	Taxes postales	4'000	
318.003	Assurances	80	
319.000	Dépenses administratives diverses	2'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	50'270	
431.000	Emoluments		170'000
436.030	Recettes administratives diverses		50
3303	Service de législation		
OLEG			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	1'070
		Solde	
		-986'970	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	1'070
		Solde	
		-986'970	
301.100	Traitements du personnel	784'240	
301.300	Allocations sociales	11'700	
301.400	Primes de fidélité	9'100	
303	Contributions aux assurances sociales	67'910	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	72'290	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	980	
309.000	Frais de formation	1'000	
310.100	Fournitures de bureau	3'500	
310.300	Livres	3'400	
311.100	Achats de mobilier	750	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
317.100	Déplacements	1'200	
318.001	Frais de télécommunications	3'200	
318.002	Taxes postales	200	
318.003	Assurances	370	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	600	
436.030	Recettes administratives diverses		1'070

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
2'000		310.100	Büromaterialien
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'000		317.100	Reisespesen
10'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
600		318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000		318.002	Posttaxen
440		318.003	Versicherungen
1'800		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
165'000		431.000	Gebühren
		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3303	Amt für Gesetzgebung
		OLEG	
994'750	948'819	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
870	1'597		Ertrag / Einnahmen
-993'880	-947'222		Saldo
994'750	948'819	Laufende Rechnung	Aufwand
870	1'597		Ertrag
-993'880	-947'222		Saldo
784'190	754'436	301.100	Gehälter des Personals
12'600	12'825	301.300	Sozialzulagen
9'850	9'963	301.400	Treueprämien
73'190	70'362	303	Sozialversicherungsbeiträge
71'510	68'294	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'010	944	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'000	804	309.000	Ausbildungskosten
4'000	3'058	310.100	Büromaterialien
3'300	3'306	310.300	Bücher
7'000		311.100	Anschaffung von Mobilien
2'000	2'390	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	17'040	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
1'000	1'180	317.100	Reisespesen
3'000	3'130	318.001	Kosten für Telekommunikation
200	171	318.002	Posttaxen
350	350	318.003	Versicherungen
20'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
550	567	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
870	1'597	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3305	Service de la justice			
JUST				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	753'650	
		Revenus / Recettes		32'200
		Solde	-721'450	
	Compte de fonctionnement	Charges	753'650	
		Revenus		32'200
		Solde	-721'450	
300.200	Commissions		27'600	
301.100	Traitements du personnel		604'230	
301.300	Allocations sociales		4'500	
301.400	Primes de fidélité		1'250	
303	Contributions aux assurances sociales		53'950	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		46'060	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		880	
309.000	Frais de formation		800	
310.100	Fournitures de bureau		5'000	
310.102	Publications et publicité			
310.300	Livres		1'200	
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'400	
317.100	Déplacements		250	
318.001	Frais de télécommunications		1'800	
318.002	Taxes postales		3'900	
318.003	Assurances		130	
318.008	Frais d'examens			
319.000	Dépenses administratives diverses		700	
410.002	Patentes d'avocats et de notaires			6'000
431.002	Taxes d'examens			25'500
436.030	Recettes administratives diverses			700
3315	Ministère public			
MIPU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'373'350	
		Revenus / Recettes		600
		Solde	-1'372'750	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'373'350	
		Revenus		600
		Solde	-1'372'750	
301.100	Traitements du personnel		1'064'930	
301.300	Allocations sociales		1'800	
301.400	Primes de fidélité		7'650	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		93'270	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		89'650	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'620	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3305	Amt für Justiz	
		JUST		
740'470	646'986		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
29'980	42'285			Ertrag / Einnahmen
-710'490	-604'701			Saldo
740'470	646'986		Laufende Rechnung	Aufwand
29'980	42'285			Ertrag
-710'490	-604'701			Saldo
2'600	14'717	300.200	Kommissionen	
591'190	529'013	301.100	Gehälter des Personals	
4'500	4'125	301.300	Sozialzulagen	
1'400	1'300	301.400	Treueprämien	
54'970	49'167	303	Sozialversicherungsbeiträge	
44'890	32'179	304.000	Pensionskassenbeiträge	
870	762	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
800	530	309.000	Ausbildungskosten	
5'000	6'052	310.100	Büromaterialien	
360	349	310.102	Publikationen und Werbung	
1'200	1'162	310.300	Bücher	
2'100		311.200	Anschaffung von Maschinen	
1'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
250	46	317.100	Reisespesen	
1'800	1'684	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'700	3'826	318.002	Posttaxen	
140	130	318.003	Versicherungen	
23'000	1'343	318.008	Prüfungskosten	
700	603	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
5'500	16'100	410.002	Anwalts- und Notarpatente	
24'000	25'500	431.002	Prüfungsgebühren	
480	685	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3315	Staatsanwaltschaft	
		MIPU		
1'242'560	1'238'315		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
500	574			Ertrag / Einnahmen
-1'242'060	-1'237'741			Saldo
1'242'560	1'238'315		Laufende Rechnung	Aufwand
500	574			Ertrag
-1'242'060	-1'237'741			Saldo
940'350	947'361	301.100	Gehälter des Personals	
6'300	6'300	301.300	Sozialzulagen	
12'450	9'700	301.400	Treueprämien	
6'220	6'888	301.500	Dienstaltersgeschenke	
88'500	89'031	303	Sozialversicherungsbeiträge	
82'530	79'410	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'430	1'402	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
306.000	Vêtements de service	200	
309.000	Frais de formation	10'000	
310.100	Fournitures de bureau	9'500	
310.300	Livres	8'000	
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'400	
312	Chauffage, éclairage, eau	9'900	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		
314.101	Aménagement d'immeubles loués	4'000	
316.100	Locations de locaux	58'470	
317.100	Déplacements	1'500	
318.001	Frais de télécommunications	5'000	
318.002	Taxes postales	6'000	
318.003	Assurances	460	
436.030	Recettes administratives diverses		600
3325	Département de la police		
DPOL			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
301.100	Traitements du personnel		
301.300	Allocations sociales		
301.400	Primes de fidélité		
303	Contributions aux assurances sociales		
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
305.100	Contributions à l'assurance accidents		
309.000	Frais de formation		
310.100	Fournitures de bureau		
310.300	Livres		
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines		
317.100	Déplacements		
318.001	Frais de télécommunications		
318.002	Taxes postales		
318.003	Assurances		
319.000	Dépenses administratives diverses		
319.021	Dédommagements de tiers		
365.000	Subventions cantonales		
431.000	Emoluments		
436.030	Recettes administratives diverses		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
150	176	306.000	Dienstkleider	
10'000	3'087	309.000	Ausbildungskosten	
9'500	8'606	310.100	Büromaterialien	
6'500	6'019	310.300	Bücher	
	2'965	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'300		311.200	Anschaffung von Maschinen	
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
7'600	7'948	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	924	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
2'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
58'360	55'000	316.100	Räume, Mieten	
1'500	3'385	317.100	Reisespesen	
5'000	4'040	318.001	Kosten für Telekommunikation	
2'500	5'713	318.002	Posttaxen	
370	360	318.003	Versicherungen	
500	574	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3325	Polizeidepartement	
		DPOL		
	413'982		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
	28'792			Ertrag / Einnahmen
	-385'190			Saldo
	413'982		Laufende Rechnung	Aufwand
	28'792			Ertrag
	-385'190			Saldo
	249'117	301.100	Gehälter des Personals	
	1'500	301.300	Sozialzulagen	
	1'663	301.400	Treueprämien	
	23'271	303	Sozialversicherungsbeiträge	
	16'793	304.000	Pensionskassenbeiträge	
	368	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
	930	309.000	Ausbildungskosten	
	2'198	310.100	Büromaterialien	
	1'851	310.300	Bücher	
	2'111	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	710	311.200	Anschaffung von Maschinen	
	744	317.100	Reisespesen	
	2'733	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	2'030	318.002	Posttaxen	
	100	318.003	Versicherungen	
	600	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	87'697	319.021	Entschädigungen an Dritte	
	19'567	365.000	Kantonsbeiträge	
	28'645	431.000	Gebühren	
	147	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3330	Service de la police du commerce			
POCO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	2'424'450	5'878'800 3'454'350
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	2'424'450	5'878'800 3'454'350
300.200	Commissions		5'500	
301.100	Traitements du personnel		335'160	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		40'000	
301.300	Allocations sociales		3'600	
301.400	Primes de fidélité		1'950	
303	Contributions aux assurances sociales		29'190	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		27'620	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		480	
309.000	Frais de formation		6'500	
310.100	Fournitures de bureau		11'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		8'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'400	
312	Chauffage, éclairage, eau		3'700	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		6'000	
316.100	Locations de locaux		43'370	
317.100	Déplacements		5'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		8'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'500	
318.002	Taxes postales		11'000	
318.003	Assurances		180	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		2'300	
330.001	Pertes sur créances			
364.022	Subventions cantonales pour l'équipement touristique		460'000	
365.000	Subventions cantonales			
365.011	Subventions cantonales pour la formation professionnelle continue		230'000	
390.017	Répartition des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		1'180'000	
406.001	Impôts sur le produit brut des jeux			1'500'000
410.003	Patentes d'établissements publics			1'150'000
410.004	Patentes de débits de boissons			650'000
410.007	Patentes de commerce			1'180'000
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			216'500
431.005	Taxes de loteries, lotos			1'180'000
435.001	Ventes d'imprimés			1'300
436.030	Recettes administratives diverses			1'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3330	Amt für Gewerbepolizei	
		POCO		
2'252'240	2'148'101		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'091'800	4'169'673			Ertrag / Einnahmen
1'839'560	2'021'572			Saldo
2'252'240	2'148'101		Laufende Rechnung	Aufwand
4'091'800	4'169'673			Ertrag
1'839'560	2'021'572			Saldo
5'650	3'744	300.200	Kommissionen	
325'180	314'539	301.100	Gehälter des Personals	
40'000	43'233	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
3'600	3'150	301.300	Sozialzulagen	
2'100	2'000	301.400	Treueprämien	
30'340	29'400	303	Sozialversicherungsbeiträge	
26'750	25'568	304.000	Pensionskassenbeiträge	
470	449	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'500	624	309.000	Ausbildungskosten	
11'000	11'040	310.100	Büromaterialien	
	1'078	311.100	Anschaffung von Mobilien	
8'000	8'348	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
2'500	8'042	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
3'600	3'044	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
5'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
43'280	39'630	316.100	Räume, Mieten	
4'000	5'328	317.100	Reisespesen	
9'000	5'290	318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'500	3'425	318.001	Kosten für Telekommunikation	
8'500	10'662	318.002	Posttaxen	
170	170	318.003	Versicherungen	
10'000	11'602	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'300	2'578	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	359	330.001	Debitorenverluste	
460'000	432'650	364.022	Kantonsbeiträge für touristische Anlagen	
1'800		365.000	Kantonsbeiträge	
230'000	135'779	365.011	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung	
1'010'000	1'046'369	390.017	Verteilung der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung	
		406.001	Bruttospielertragssteuer	
1'150'000	1'086'025	410.003	Patente für öffentliche Gaststätten	
640'000	666'382	410.004	Patente für den Getränkeausschank	
1'070'000	1'161'796	410.007	Gewerbepatente	
	2'239	421.001	Verzugszinsen	
219'500	204'803	431.000	Gebühren	
1'010'000	1'046'369	431.005	Gebühren für Lotterien, Lottos	
1'300	1'163	435.001	Verkauf von Drucksachen	
1'000	896	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3335	Service de la population et des migrants			
PETR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'477'040	
		Revenus / Recettes		3'463'600
		Solde	-2'013'440	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'477'040	
		Revenus		3'463'600
		Solde	-2'013'440	
300.200	Commissions			
301.100	Traitements du personnel		2'752'190	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		425'000	
301.300	Allocations sociales		28'260	
301.400	Primes de fidélité		24'500	
303	Contributions aux assurances sociales		242'980	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		211'010	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'290	
310.100	Fournitures de bureau		91'500	
310.102	Publications et publicité		1'000	
311.100	Achats de mobilier		1'850	
311.200	Achats de machines		1'450	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		25'400	
312	Chauffage, éclairage, eau		40'500	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		7'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		11'500	
316.100	Locations de locaux		423'420	
317.100	Déplacements		19'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		304'970	
318.001	Frais de télécommunications		20'000	
318.002	Taxes postales		100'000	
318.003	Assurances		1'720	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		9'000	
350.002	Part aux frais de la Confédération		730'000	
431.000	Emoluments			750'600
431.008	Permis d'établissement et de séjour			915'000
431.009	Passeports			1'165'000
435.001	Ventes d'imprimés			15'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			42'000
450.018	Part de la Confédération aux frais administratifs			576'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
3335 Amt für Bevölkerung und Migration				
PETR				
4'657'020	4'510'958	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
2'690'910	2'902'439		Ertrag / Einnahmen	
-1'966'110	-1'608'519		Saldo	
4'657'020	4'510'958	Laufende Rechnung	Aufwand	
2'690'910	2'902'439		Ertrag	
-1'966'110	-1'608'519		Saldo	
6'000		300.200	Kommissionen	
2'708'320	2'281'751	301.100	Gehälter des Personals	
380'000	369'308	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
22'680	23'430	301.300	Sozialzulagen	
32'400	32'000	301.400	Treueprämien	
254'640	248'365	303	Sozialversicherungsbeiträge	
206'110	171'067	304.000	Pensionskassenbeiträge	
5'590	4'055	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
89'000	157'262	310.100	Büromaterialien	
2'000		310.102	Publikationen und Werbung	
8'450	6'700	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'600	900	311.200	Anschaffung von Maschinen	
53'000	39'976	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
39'000	38'564	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	343'971	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
10'000	17'022	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
421'530	365'529	316.100	Räume, Mieten	
14'500	18'383	317.100	Reisespesen	
271'000	277'411	318.000	Dienstleistungen Dritter	
19'000	16'900	318.001	Kosten für Telekommunikation	
90'000	91'803	318.002	Posttaxen	
200	1'290	318.003	Versicherungen	
15'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
7'000	5'269	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		350.002	Anteil an den Kosten des Bundes	
457'350	180'637	431.000	Gebühren	
1'026'000	1'221'941	431.008	Aufenthalts- und Niederlassungsbewilligungen	
540'000	659'506	431.009	Passgebühren	
54'600	173'914	435.001	Verkauf von Drucksachen	
	231	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
42'960	31'631	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
570'000	634'578	450.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3340	Circulation et navigation			
OCNA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	22'913'450	72'918'000 50'004'550
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	22'913'450	72'918'000 50'004'550
318.033	Frais de perception des impôts sur les véhicules à moteur		2'063'330	
340.000	Part des communes aux impôts sur les véhicules à moteur		20'850'120	
406.000	Impôts sur les véhicules à moteur			69'500'400
406.002	Impôts sur les bateaux			1'649'000
426.004	Contribution de l'Office de la circulation et de la navigation			1'646'000
427.002	Locations de terrains			122'600
3345	Police			
POLI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	69'154'260 -60'963'330	8'190'930
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	69'154'260 -60'970'920	8'183'340
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde		7'590 7'590
3345.1	Commandement et services généraux			
POLC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	12'812'870 -11'820'730	992'140
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	12'812'870 -11'820'730	992'140
301.101	Traitements du personnel administratif		2'827'120	
301.107	Traitements du personnel de commandement et des services généraux		4'650'150	
301.300	Allocations sociales		128'200	
301.400	Primes de fidélité		117'320	
301.500	Gratifications d'ancienneté		13'880	
303	Contributions aux assurances sociales		670'460	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		619'710	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		37'300	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		11'630	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
3340 Strassenverkehr und Schifffahrt			
OCNA			
22'287'810	21'663'147	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
70'848'000	69'273'167		Ertrag / Einnahmen
48'560'190	47'610'020		Saldo
22'287'810	21'663'147	Laufende Rechnung	Aufwand
70'848'000	69'273'167		Ertrag
48'560'190	47'610'020		Saldo
2'007'810	1'954'190	318.033	Kosten für den Bezug der Motorfahrzeugsteuern
20'280'000	19'708'957	340.000	Gemeindeanteil an den Motorfahrzeugsteuern
67'600'000	65'736'931	406.000	Motorfahrzeugsteuer
1'635'000	1'648'921	406.002	Schiffssteuer
1'491'000	1'769'815	426.004	Beitrag des Amtes für Strassenverkehr und Schifffahrt
122'000	117'500	427.002	Verpachtung von Land
3345 Polizei			
POLI			
68'558'550	68'588'710	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
7'177'320	6'045'774		Ertrag / Einnahmen
-61'381'230	-62'542'936		Saldo
67'601'750	65'028'710	Laufende Rechnung	Aufwand
7'177'320	6'045'774		Ertrag
-60'424'430	-58'982'936		Saldo
956'800	3'560'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
			Einnahmen
-956'800	-3'560'000		Saldo
3345.1 Kommando und Stabsdienste			
POLC			
12'911'040	11'634'034	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
824'920	1'000'421		Ertrag / Einnahmen
-12'086'120	-10'633'613		Saldo
12'911'040	11'634'034	Laufende Rechnung	Aufwand
824'920	1'000'421		Ertrag
-12'086'120	-10'633'613		Saldo
2'520'840	2'365'205	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
4'626'530	4'570'682	301.107	Gehälter des Personals des Kommandos und der Stabsdienste
117'250	118'695	301.300	Sozialzulagen
129'240	128'646	301.400	Treueprämien
37'380	7'984	301.500	Dienstaltersgeschenke
679'770	662'199	303	Sozialversicherungsbeiträge
585'380	562'571	304.000	Pensionskassenbeiträge
36'930	37'238	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds
11'170	10'800	305.100	Unfallversicherungsbeiträge

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305.200	Contributions à l'assurance maladie	94'250	
306.000	Vêtements de service	41'000	
309.000	Frais de formation	110'000	
309.005	Culture, loisirs, sports	10'000	
310.100	Fournitures de bureau	66'650	
310.102	Publications et publicité	40'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	10'000	
311.100	Achats de mobilier	43'050	
311.200	Achats de machines	7'450	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio	2'000	
311.306	Achats de matériel pour le Centre d'engagement et d'alarmes	17'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	4'000	
311.314	Achats d'armement et d'équipement	20'000	
311.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe	10'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	674'000	
311.500	Achats de véhicules	40'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	8'800	
313.005	Matériel photographique	13'000	
313.006	Carburants	15'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		
314.101	Aménagement d'immeubles loués	75'000	
315.304	Entretien du matériel et des appareils radio	163'000	
315.306	Entretien du matériel du Centre d'engagement et d'alarmes	100'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement	24'000	
315.315	Entretien du matériel d'intervention en cas de catastrophe	4'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	612'000	
315.500	Entretien des véhicules	16'000	
316.100	Locations de locaux	110'080	
317.100	Déplacements	60'180	
318.000	Prestations de service par des tiers	387'500	
318.001	Frais de télécommunications	248'310	
318.002	Taxes postales	52'400	
318.003	Assurances	17'730	
318.010	Transports	123'630	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	146'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	23'050	
319.011	Exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes	51'000	
331.001	Amortissements des immeubles	275'470	
361.000	Part aux frais de conférences	21'550	
431.000	Emoluments		27'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		675'600
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.006	Récupérations de charges sociales		29'280
436.014	Récupérations de frais		50'000
436.030	Recettes administratives diverses		6'700
465.016	Part de tiers à l'exploitation du Centre d'engagement et d'alarmes		203'560

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
90'190	83'425	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
50'000	39'170	306.000	Dienstkleider
140'430	79'693	309.000	Ausbildungskosten
10'000	10'000	309.005	Kultur, Freizeit, Sport
66'650	69'054	310.100	Büromaterialien
	44'218	310.102	Publikationen und Werbung
56'500	978	310.200	Schulmaterialien
27'100	51'857	311.100	Anschaffung von Mobilien
5'400	9'308	311.200	Anschaffung von Maschinen
64'000	62'736	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
22'000	36'344	311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten
37'000	15'004	311.306	Anschaffung von Materialien für die Einsatz- und Alarmzentrale
3'250	1'642	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
42'000	17'980	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen
8'000	6'966	311.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
1'250'000	740'257	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
75'000	44'100	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
	123	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
10'000	11'843	313.005	Fotomaterialien
15'000	15'427	313.006	Treibstoffe
50'000	43'068	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
162'760	156'358	315.304	Unterhalt von Materialien und Funkgeräten
100'000	100'500	315.306	Unterhalt der Materialien der Einsatz- und Alarmzentrale
4'000	2'572	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände
2'000	1'735	315.315	Unterhalt der Materialien für den Einsatz bei Katastrophenfällen
591'000	452'092	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
16'000	10'714	315.500	Fahrzeugunterhalt
38'490	32'616	316.100	Räume, Mieten
60'180	50'297	317.100	Reisespesen
209'620	64'168	318.000	Dienstleistungen Dritter
239'770	241'033	318.001	Kosten für Telekommunikation
52'400	49'105	318.002	Posttaxen
16'580	12'679	318.003	Versicherungen
123'000	123'378	318.010	Transporte
130'000	72'627	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
23'050	15'687	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
48'000	39'906	319.011	Betriebskosten Einsatz- und Alarmzentrale
306'080	340'087	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
21'100	21'267	361.000	Konferenzkostenanteil
		431.000	Gebühren
583'700	543'793	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	17'337	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
32'960	31'865	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
	200'000	436.014	Kostenrückerstattungen
4'700	6'222	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
203'560	201'204	465.016	Anteil Dritter am Betrieb der Einsatz- und Alarmzentrale

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3345.2 Gendarmerie				
POLG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	41'933'460	6'453'840
		Revenus / Recettes		
		Solde	-35'479'620	
	Compte de fonctionnement	Charges	41'933'460	6'446'250
		Revenus		
		Solde	-35'487'210	
301.101	Traitements du personnel administratif		558'210	
301.108	Traitements du corps de gendarmerie		26'337'980	
301.110	Traitements des agents auxiliaires		1'332'700	
301.300	Allocations sociales		445'260	
301.400	Primes de fidélité		403'320	
301.500	Gratifications d'ancienneté		79'520	
303	Contributions aux assurances sociales		2'496'840	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		2'291'520	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		204'880	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		44'460	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		405'360	
306.000	Vêtements de service		373'000	
306.002	Déménagements de service		15'000	
309.000	Frais de formation		103'000	
310.100	Fournitures de bureau		145'530	
310.200	Fournitures d'enseignement		40'000	
311.100	Achats de mobilier		47'700	
311.200	Achats de machines		16'240	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		20'600	
311.304	Achats de matériel et d'appareils radio		39'800	
311.305	Achats de matériel et d'appareils de circulation		119'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		13'500	
311.314	Achats d'armement et d'équipement		294'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie		4'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		146'000	
311.500	Achats de véhicules		550'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		625'000	
313.001	Matériel de nettoyage		23'500	
313.005	Matériel photographique		49'000	
313.006	Carburants		410'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		445'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		140'000	
315.305	Entretien du matériel et des appareils de circulation		27'500	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		7'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		12'000	
315.500	Entretien des véhicules		387'000	
316.100	Locations de locaux		200'400	
317.100	Déplacements		515'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		165'000	
318.001	Frais de télécommunications		445'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
3345.2 Gendarmerie				
POLG				
41'795'150	44'826'519		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'799'030	4'496'329			Ertrag / Einnahmen
-35'996'120	-40'330'190			Saldo
40'838'350	41'266'519		Laufende Rechnung	Aufwand
5'799'030	4'496'329			Ertrag
-35'039'320	-36'770'190			Saldo
475'400	509'690	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
25'060'880	24'884'846	301.108	Gehälter des Gendarmeriekorps	
1'315'840	1'250'189	301.110	Gehälter der Hilfspolizisten	
451'110	463'753	301.300	Sozialzulagen	
465'510	485'054	301.400	Treueprämien	
57'160	25'292	301.500	Dienstaltersgeschenke	
2'519'850	2'555'009	303	Sozialversicherungsbeiträge	
2'170'550	2'106'645	304.000	Pensionskassenbeiträge	
195'260	197'586	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
42'420	42'750	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
417'840	388'546	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
360'610	351'862	306.000	Dienstkleider	
15'000	56'061	306.002	Umzugsentschädigungen	
110'000	72'089	309.000	Ausbildungskosten	
145'530	128'300	310.100	Büromaterialien	
40'000	37'219	310.200	Schulmaterialien	
61'750	46'855	311.100	Anschaffung von Mobilien	
20'000	14'513	311.200	Anschaffung von Maschinen	
29'000	38'238	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
86'000	35'711	311.304	Anschaffung von Materialien und Funkgeräten	
136'000	164'545	311.305	Anschaffung von Verkehrsausrüstung	
12'600	772	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
280'000	197'121	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
2'000	1'211	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
300'000	265'621	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
680'000	428'919	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
697'000	301'013	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
22'500	22'424	313.001	Reinigungsmaterialien	
60'000	41'454	313.005	Fotomaterialien	
400'000	364'094	313.006	Treibstoffe	
420'000	475'198	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
23'360	16'524	315.305	Unterhalt der Verkehrsausrüstung	
6'000	6'169	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
800	498	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
22'000	6'465	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
477'000	302'800	315.500	Fahrzeugunterhalt	
265'830	182'953	316.100	Räume, Mieten	
455'600	415'534	317.100	Reisespesen	
148'000	138'631	318.000	Dienstleistungen Dritter	
429'870	346'505	318.001	Kosten für Telekommunikation	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.002	Taxes postales		48'000	
318.003	Assurances		120'210	
318.004	Impôts et contributions		6'500	
318.025	Frais des prisons de districts		13'500	
318.028	Pécules aux détenus			
318.085	Frais de sécurité liés à l'Exposition nationale 2002			
319.000	Dépenses administratives diverses		20'820	
319.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service		56'630	
331.001	Amortissements des immeubles		1'391'940	
331.006	Amortissements des véhicules		22'590	
390.013	Charges d'immeubles imputées		273'450	
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles			292'410
427.000	Locations			134'470
431.000	Emoluments			310'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			923'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.006	Récupérations de charges sociales			118'300
436.017	Récupérations de frais de détention			
436.030	Recettes administratives diverses			305'050
437.000	Amendes			3'900'000
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération			72'000
451.003	Dédommagements			357'700
465.000	Participations de tiers			
490.003	Récupérations de frais de détention auprès du Service pénitentiaire			33'320
	Compte des investissements	Dépenses		
		Recettes		7'590
		Solde		7'590
503.000	Construction d'immeubles			
603.000	Ventes d'immeubles			7'590
3345.3 Police de sûreté				
POLS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	11'855'900	
		Revenus / Recettes		744'950
		Solde	-11'110'950	
	Compte de fonctionnement	Charges	11'855'900	
		Revenus		744'950
		Solde	-11'110'950	
301.101	Traitements du personnel administratif		397'640	
301.109	Traitements du corps des agents de la sûreté		7'456'950	
301.300	Allocations sociales		107'480	
301.400	Primes de fidélité		110'290	
301.500	Gratifications d'ancienneté		48'870	
303	Contributions aux assurances sociales		705'290	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		644'030	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
36'000	43'093	318.002	Posttaxen	
113'820	99'818	318.003	Versicherungen	
6'500	4'832	318.004	Steuern und Beiträge	
60'000	30'370	318.025	Kosten der Bezirksgefängnisse	
1'000		318.028	Arbeitsverdienstanteil an Gefangene	
	1'786'272	318.085	Kosten für die Sicherheit im Zusammenhang mit der Landesausstellung 2002	
20'820	16'023	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
48'630	46'902	319.012	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden	
1'533'900	1'548'828	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
28'230	35'289	331.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen	
111'180	286'436	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
		424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften	
141'600	134'170	427.000	Mietzinse	
309'500	306'152	431.000	Gebühren	
923'480	833'042	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
	90'096	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
126'000	136'435	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
106'030	58'462	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten	
124'900	120'380	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3'600'000	2'650'644	437.000	Bussen	
55'500		450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund	
357'700	119'725	451.003	Rückerstattungen	
	3'262	465.000	Beteiligungen Dritter	
54'320	43'962	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten durch das Amt für Strafvollzug	
956'800	3'560'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
-956'800	-3'560'000			Einnahmen
956'800	3'560'000			Saldo
		503.000	Bau von Gebäuden	
		603.000	Liegenschaftenverkäufe	
		3345.3	Sicherheitspolizei	
		POLS		
11'534'180	10'342'785		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
553'370	549'024			Ertrag / Einnahmen
-10'980'810	-9'793'761			Saldo
11'534'180	10'342'785		Laufende Rechnung	Aufwand
553'370	549'024			Ertrag
-10'980'810	-9'793'761			Saldo
159'160	141'144	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
7'335'340	6'808'558	301.109	Gehälter des Sicherheitskorps	
127'850	120'155	301.300	Sozialzulagen	
134'120	127'354	301.400	Treueprämien	
15'260	9'567	301.500	Dienstaltersgeschenke	
712'790	665'599	303	Sozialversicherungsbeiträge	
623'050	566'764	304.000	Pensionskassenbeiträge	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		56'190	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		12'200	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		108'070	
306.000	Vêtements de service		64'070	
309.000	Frais de formation		50'000	
310.100	Fournitures de bureau		45'000	
311.100	Achats de mobilier		14'000	
311.200	Achats de machines		5'800	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		228'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		4'000	
311.314	Achats d'armement et d'équipement		8'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		94'000	
311.500	Achats de véhicules		220'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		3'900	
313.005	Matériel photographique		48'000	
313.006	Carburants		80'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		25'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		13'000	
315.500	Entretien des véhicules		65'000	
316.100	Locations de locaux		32'120	
317.100	Déplacements		366'170	
318.000	Prestations de service par des tiers		627'000	
318.001	Frais de télécommunications		177'590	
318.002	Taxes postales			
318.003	Assurances		24'840	
319.000	Dépenses administratives diverses		8'600	
319.012	Indemnités aux propriétaires de chiens de service		2'800	
427.000	Locations			17'120
434.002	Récupérations de traitements			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			20'000
436.006	Récupérations de charges sociales			34'830
436.014	Récupérations de frais			135'000
436.030	Recettes administratives diverses			155'000
450.004	Remboursements de frais d'enquêtes			250'000
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération			133'000
3345.4 Ecoles de police				
POLE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'552'030	
		Revenus / Recettes		
		Solde	-2'552'030	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'552'030	
		Revenus		
		Solde	-2'552'030	
301.111	Traitements des aspirants de police		1'638'600	
303	Contributions aux assurances sociales		149'130	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		96'010	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
54'650	54'442	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
11'810	10'831	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
116'640	102'593	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
60'650	49'454	306.000	Dienstkleider	
56'000	39'065	309.000	Ausbildungskosten	
41'400	33'249	310.100	Büromaterialien	
12'300	13'309	311.100	Anschaffung von Mobilien	
3'450	2'674	311.200	Anschaffung von Maschinen	
255'000	183'821	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
3'170	1'095	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
8'000	7'487	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
150'000	112'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
213'000	123'124	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen	
4'000	2'237	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
50'000	36'716	313.005	Fotomaterialien	
79'000	76'358	313.006	Treibstoffe	
25'000	16'573	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
2'000	1'186	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
14'000	11'655	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
55'000	57'636	315.500	Fahrzeugunterhalt	
33'370	32'436	316.100	Räume, Mieten	
357'270	309'048	317.100	Reisespesen	
614'000	486'500	318.000	Dienstleistungen Dritter	
169'000	106'707	318.001	Kosten für Telekommunikation	
	47	318.002	Posttaxen	
26'830	23'617	318.003	Versicherungen	
8'600	8'307	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'470	1'479	319.012	Entschädigungen für das Halten von Diensthunden	
17'120	17'118	427.000	Mietzinse	
	11'111	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
	26'301	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
		436.004	Rückerstattung von Gehältern	
36'750	38'205	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
131'000	96'924	436.014	Kostenrückerstattungen	
102'000	109'365	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
250'000	250'000	450.004	Kostenvergütung für Ermittlungen	
16'500		450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund	
3345.4 Polizeischulen				
POLE				
2'318'180	1'785'372	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
-2'318'180	-1'785'372			Ertrag / Einnahmen
				Saldo
2'318'180	1'785'372	Laufende Rechnung		Aufwand
-2'318'180	-1'785'372			Ertrag
				Saldo
1'477'890	1'147'743	301.111	Gehälter der Polizeiaspiranten	
134'150	106'942	303	Sozialversicherungsbeiträge	
86'360	42'735	304.000	Pensionskassenbeiträge	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
304.003	Contributions au fonds pré-AVS			
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'560	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		7'040	
306.000	Vêtements de service		220'650	
309.000	Frais de formation		160'000	
309.004	Frais de recrutement		40'000	
310.100	Fournitures de bureau		4'500	
310.200	Fournitures d'enseignement		5'500	
311.100	Achats de mobilier		10'700	
311.200	Achats de machines		3'750	
311.314	Achats d'armement et d'équipement		139'390	
311.316	Achats de literie et de lingerie		700	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		36'000	
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		7'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
317.100	Déplacements		11'680	
318.003	Assurances		820	
319.000	Dépenses administratives diverses		16'000	
3355	Service de l'exécution des peines			
SPEN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'359'270	
		Revenus / Recettes		290'000
		Solde	-5'069'270	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'359'270	
		Revenus		290'000
		Solde	-5'069'270	
300.200	Commissions		8'000	
301.100	Traitements du personnel		315'700	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		60'000	
301.300	Allocations sociales		3'600	
301.400	Primes de fidélité		6'500	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		27'890	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		26'930	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		450	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.100	Achats de mobilier		13'650	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		4'600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		4'300	
312	Chauffage, éclairage, eau		7'200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		4'000	
316.100	Locations de locaux		64'360	
317.100	Déplacements		8'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		5'000	
318.003	Assurances		1'470	
318.026	Exécution des condamnations		2'051'000	
318.027	Internements dans les établissements hospitaliers		250'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
	9'056	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
2'300	1'824	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'890	270	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
183'870	145'052	306.000	Dienstkleider	
148'000	121'094	309.000	Ausbildungskosten	
46'000	40'900	309.004	Personalwerbungskosten	
4'500	3'458	310.100	Büromaterialien	
5'500	868	310.200	Schulmaterialien	
		311.100	Anschaffung von Mobilien	
5'000		311.200	Anschaffung von Maschinen	
133'340	94'254	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
700	154	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
48'000	42'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
7'860	4'121	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
2'000	215	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
4'000	3'671	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
6'000	10'428	317.100	Reisespesen	
820	660	318.003	Versicherungen	
16'000	9'929	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		3355	Amt für Strafvollzug	
		SPEN		
4'720'750	4'649'954	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
260'000	314'561		Ertrag / Einnahmen	
-4'460'750	-4'335'393		Saldo	
4'720'750	4'649'954	Laufende Rechnung	Aufwand	
260'000	314'561		Ertrag	
-4'460'750	-4'335'393		Saldo	
8'000	7'448	300.200	Kommissionen	
305'050	302'702	301.100	Gehälter des Personals	
55'000	48'695	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
3'600	3'600	301.300	Sozialzulagen	
6'800	6'600	301.400	Treueprämien	
6'950		301.500	Dienstaltersgeschenke	
29'520	32'051	303	Sozialversicherungsbeiträge	
26'280	25'936	304.000	Pensionskassenbeiträge	
450	498	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	3'656	310.100	Büromaterialien	
	1'300	311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
40'000	32'696	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
2'900	2'946	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
3'500		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
28'720	27'868	316.100	Räume, Mieten	
6'000	5'901	317.100	Reisespesen	
3'000	2'079	318.001	Kosten für Telekommunikation	
5'000	4'490	318.002	Posttaxen	
1'460	1'386	318.003	Versicherungen	
1'834'000	1'673'263	318.026	Strafvollzugskosten	
200'000	178'113	318.027	Einweisung in Heilanstalten	

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		15'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'500	
361.000	Part aux frais de conférences		140'000	
390.003	Exécution des condamnations dans les établissements du canton		2'333'120	
431.000	Emoluments			40'000
436.017	Récupérations de frais de détention			250'000
436.030	Recettes administratives diverses			
3360	Service des prisons			
PRIC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'961'210	
		Revenus / Recettes		1'242'430
		Solde	-1'718'780	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'961'210	
		Revenus		1'242'430
		Solde	-1'718'780	
301.100	Traitements du personnel		1'754'930	
301.300	Allocations sociales		28'500	
301.400	Primes de fidélité		19'550	
303	Contributions aux assurances sociales		158'170	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		141'180	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'740	
305.200	Contributions à l'assurance maladie		28'100	
306.000	Vêtements de service		15'000	
309.000	Frais de formation		2'500	
310.100	Fournitures de bureau		3'150	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		7'800	
311.316	Achats de literie et de lingerie		16'850	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		88'500	
313.001	Matériel de nettoyage		7'500	
313.014	Produits médicaux		25'000	
313.023	Produits alimentaires		177'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		295'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		3'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		9'000	
317.100	Déplacements		4'800	
318.000	Prestations de service par des tiers		66'600	
318.001	Frais de télécommunications		7'500	
318.002	Taxes postales		800	
318.003	Assurances		9'380	
318.004	Impôts et contributions		3'800	
318.028	Pécules aux détenus		7'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		4'500	
331.001	Amortissements des immeubles		60'060	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
1'500	1'581	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
120'000	119'480	361.000	Konferenzkostenanteil
2'028'020	2'167'665	390.003	Strafvollzug in den kantonalen Anstalten
40'000	43'921	431.000	Gebühren
220'000	270'598	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
	42	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3360	Amt für Gefängnisse
		PRIC	
2'763'760	2'649'292	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'067'800	1'079'439		Ertrag / Einnahmen
-1'695'960	-1'569'853		Saldo
2'763'760	2'649'292	Laufende Rechnung	Aufwand
1'067'800	1'079'439		Ertrag
-1'695'960	-1'569'853		Saldo
1'578'930	1'516'180	301.100	Gehälter des Personals
28'140	26'175	301.300	Sozialzulagen
27'100	24'600	301.400	Treueprämien
152'140	144'898	303	Sozialversicherungsbeiträge
130'640	122'121	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'520	2'409	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
29'660	26'495	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
13'000	12'992	306.000	Dienstkleider
2'500	1'323	309.000	Ausbildungskosten
3'150	3'158	310.100	Büromaterialien
800		311.200	Anschaffung von Maschinen
10'650	12'973	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
15'350	14'993	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
11'500	2'180	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
90'500	81'144	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
7'300	7'544	313.001	Reinigungsmaterialien
25'000	23'018	313.014	Medikamente
126'000	131'247	313.023	Lebensmittel
340'000	329'299	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
4'500	2'308	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
500	450	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
8'000	6'684	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'800	1'872	317.100	Reisespesen
57'600	64'973	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'357	318.001	Kosten für Telekommunikation
800	745	318.002	Posttaxen
9'120	8'549	318.003	Versicherungen
4'000	2'825	318.004	Steuern und Beiträge
7'000	4'804	318.028	Arbeitsverdienstanteil an Gefangene
	1'727	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
4'500	4'189	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
60'060	60'060	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
427.000	Locations		13'360
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.006	Récupérations de charges sociales		8'870
436.017	Récupérations de frais de détention		998'950
436.030	Recettes administratives diverses		21'450
490.003	Récupérations de frais de détention auprès du Service pénitentiaire		199'800
3365	Etablissements de Bellechasse		
EBEL			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	19'855'590 13'032'500 -6'823'090
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	18'095'590 12'222'500 -5'873'090
300.200	Commissions	8'500	
301.100	Traitements du personnel	8'445'790	
301.300	Allocations sociales	174'780	
301.400	Primes de fidélité	100'630	
301.500	Gratifications d'ancienneté	7'010	
303	Contributions aux assurances sociales	765'130	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	669'310	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	13'280	
305.200	Contributions à l'assurance maladie	171'260	
306.000	Vêtements de service	40'000	
309.000	Frais de formation	27'500	
309.004	Frais de recrutement	15'000	
310.100	Fournitures de bureau	27'000	
310.300	Livres	3'500	
311.100	Achats de mobilier	2'800	
311.200	Achats de machines	2'980	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	173'700	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	170'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	45'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie	45'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	56'200	
311.500	Achats de véhicules	200'000	
311.600	Achats de bétail	85'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	415'000	
313.001	Matériel de nettoyage	44'000	
313.006	Carburants	90'000	
313.010	Matières premières	70'000	
313.023	Produits alimentaires	488'000	
313.030	Frais des cultures	330'000	
313.032	Frais de bétail	299'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	1'070'000	
314.102	Constructions d'immeubles	200'000	
314.200	Améliorations foncières	265'000	
315.100	Entretien du mobilier	500	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
13'360	13'356	427.000	Mietzinse
	11'734	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
9'600	9'043	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
855'690	852'317	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
15'450	24'089	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
173'700	168'899	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten durch das Amt für Strafvollzug
3365 Anstalten von Bellechasse			
EBEL			
20'309'220	18'064'690	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
13'601'000	12'685'987		Ertrag / Einnahmen
-6'708'220	-5'378'703		Saldo
17'839'220	16'613'789	Laufende Rechnung	Aufwand
12'531'000	12'399'987		Ertrag
-5'308'220	-4'213'802		Saldo
8'000	8'045	300.200	Kommissionen
8'323'690	8'086'699	301.100	Gehälter des Personals
186'480	187'130	301.300	Sozialzulagen
126'950	115'600	301.400	Treueprämien
7'490	6'728	301.500	Dienstaltersgeschenke
802'620	788'369	303	Sozialversicherungsbeiträge
667'430	641'779	304.000	Pensionskassenbeiträge
13'030	12'717	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
191'200	153'752	305.200	Krankenversicherungsbeiträge
50'000	33'571	306.000	Dienstkleider
27'500	27'278	309.000	Ausbildungskosten
20'000	10'987	309.004	Personalwerbungskosten
27'000	24'006	310.100	Büromaterialien
3'500	3'522	310.300	Bücher
7'050	2'706	311.100	Anschaffung von Mobilien
2'500	867	311.200	Anschaffung von Maschinen
210'000	150'978	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
170'000	168'457	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
55'000	9'308	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
50'000	37'815	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
16'100	21'370	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
200'000	197'920	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
85'000	74'948	311.600	Viehankäufe
420'000	370'901	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
42'000	42'067	313.001	Reinigungsmaterialien
90'000	84'775	313.006	Treibstoffe
70'000	68'744	313.010	Rohmaterialien
487'000	497'096	313.023	Lebensmittel
327'000	312'397	313.030	Kosten für Kulturen
307'000	268'894	313.032	Kosten für Viehhaltung
1'070'000	1'038'899	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
240'000	194'664	314.102	Bau von Gebäuden
265'000	305'312	314.200	Bodenverbesserungen
500	249	315.100	Unterhalt der Mobilien

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.200	Entretien des machines	500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	80'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	60'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	1'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	15'500	
315.500	Entretien des véhicules	128'000	
316.100	Locations de locaux	4'500	
317.100	Déplacements	11'500	
318.000	Prestations de service par des tiers	706'500	
318.001	Frais de télécommunications	172'000	
318.002	Taxes postales	14'000	
318.003	Assurances	91'210	
318.004	Impôts et contributions	16'000	
318.010	Transports	5'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	26'000	
318.028	Pécules aux détenus	970'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers	245'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	25'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets	52'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	13'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	16'000	
331.001	Amortissements des immeubles	876'630	
331.006	Amortissements des véhicules	44'880	
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles		
427.000	Locations		169'000
432.200	Pensions		23'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		291'000
435.003	Ventes de bétail		683'000
435.004	Ventes de produits agricoles		1'601'500
435.005	Ventes de produits laitiers		338'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		30'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		3'000
436.006	Récupérations de charges sociales		75'000
436.017	Récupérations de frais de détention		6'406'000
436.030	Recettes administratives diverses		193'000
460.002	Subventions fédérales pour la rénovation des immeubles		260'000
460.008	Subventions fédérales pour l'achat de véhicules		50'000
490.003	Récupérations de frais de détention auprès du Service pénitentiaire		2'100'000
Compte des investissements		1'760'000	
Dépenses			
Recettes			810'000
Solde		-950'000	
500.001	Aménagement de terrains	180'000	
503.000	Construction d'immeubles	1'580'000	
506.500	Achats de véhicules		
600.000	Ventes de terrains		
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles		810'000
665.000	Participations de tiers		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
500	716	315.200	Unterhalt der Maschinen
70'000	64'938	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
63'000	56'485	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
1'500	1'269	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
15'200	14'853	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
128'000	124'679	315.500	Fahrzeugunterhalt
4'500	4'379	316.100	Räume, Mieten
11'000	11'066	317.100	Reisespesen
650'000	220'512	318.000	Dienstleistungen Dritter
82'000	77'828	318.001	Kosten für Telekommunikation
10'000	12'951	318.002	Posttaxen
87'460	83'356	318.003	Versicherungen
16'000	15'738	318.004	Steuern und Beiträge
15'000	2'863	318.010	Transporte
26'000	25'621	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
970'000	835'734	318.028	Arbeitsverdienstanteil an Gefangene
219'000	229'071	318.040	Medizinische Fremdleistungen
20'000	10'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
55'000	49'583	318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
11'000	13'645	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
15'000	16'172	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
768'020	723'664	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
32'000	70'118	331.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen
400'000	397'350	424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften
172'000	163'156	427.000	Mietzinse
23'000	19'867	432.200	Kostgelder
600'000	486'905	434.000	Dienstleistungen für Dritte
683'000	511'524	435.003	Viehverkäufe
1'500'500	1'398'155	435.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte
358'000	354'353	435.005	Verkauf von Milchprodukten
30'000	76'913	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
2'000	7'263	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
58'000	80'272	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
6'406'000	5'932'406	436.017	Rückerstattung von Inhaftierungskosten
98'500	103'019	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
350'000	914'000	460.002	Bundesbeiträge für die Gebäuderenovierung
50'000		460.008	Bundesbeiträge für den Kauf von Fahrzeugen
1'800'000	1'954'804	490.003	Rückerstattung von Inhaftierungskosten durch das Amt für Strafvollzug
2'470'000	1'450'901	Investitionsrechnung	
1'070'000	286'000	Ausgaben	
-1'400'000	-1'164'901	Einnahmen	
		Saldo	
180'000		500.001	Erschliessung von Grundstücken
2'290'000	1'100'311	503.000	Bau von Gebäuden
	350'591	506.500	Kauf von Fahrzeugen
400'000		600.000	Grundstückverkäufe
520'000	286'000	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden
150'000		665.000	Beteiligungen Dritter

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3375	Service des affaires militaires et de la protection de la population			
MILI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	3'676'820 -732'360	 2'944'460
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	3'676'820 -732'360	 2'944'460
300.200	Commissions		3'500	
301.100	Traitements du personnel		1'250'170	
301.129	Traitements des chefs de section		399'200	
301.300	Allocations sociales		14'850	
301.400	Primes de fidélité		21'010	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		111'100	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		102'720	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'530	
310.100	Fournitures de bureau		32'000	
310.102	Publications et publicité		1'600	
311.100	Achats de mobilier		750	
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		28'300	
312	Chauffage, éclairage, eau		20'500	
313.006	Carburants		2'000	
313.008	Matériel, confection, sellerie		14'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		600'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		24'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		35'500	
315.500	Entretien des véhicules		2'500	
317.100	Déplacements		15'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		10'000	
318.001	Frais de télécommunications		7'500	
318.002	Taxes postales		95'000	
318.003	Assurances		44'230	
318.004	Impôts et contributions		1'250	
318.018	Frais de perception		50'000	
318.029	Recrutements, inspections, libérations		60'210	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		112'000	
318.068	Frais d'exécution des arrêts militaires		1'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		16'000	
319.002	Frais de défense générale		16'000	
319.003	Dépenses d'exploitation de l'ACC		64'000	
319.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération		92'500	
331.001	Amortissements des immeubles		374'300	
361.000	Part aux frais de conférences		6'500	
365.000	Subventions cantonales		43'700	
390.014	Charges d'immeubles imputées par l'Arsenal			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
		3375	Amt für Militär und Bevölkerungsschutz	
		MILI		
2'374'180	2'313'540		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'326'600	1'315'754			Ertrag / Einnahmen
-1'047'580	-997'786			Saldo
2'374'180	2'313'540		Laufende Rechnung	Aufwand
1'326'600	1'315'754			Ertrag
-1'047'580	-997'786			Saldo
3'500	1'018	300.200	Kommissionen	
1'147'840	1'121'634	301.100	Gehälter des Personals	
388'800	390'011	301.129	Gehälter der Sektionschefs	
15'560	18'195	301.300	Sozialzulagen	
28'150	28'220	301.400	Treueprämien	
20'180	7'918	301.500	Dienstaltersgeschenke	
110'320	140'848	303	Sozialversicherungsbeiträge	
98'800	95'739	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'730	2'310	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
32'000	37'446	310.100	Büromaterialien	
1'600	1'589	310.102	Publikationen und Werbung	
		311.100	Anschaffung von Mobilien	
	511	311.200	Anschaffung von Maschinen	
400	418	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
20'900	4'762	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
		313.006	Treibstoffe	
		313.008	Materialien, Konfektion, Lederwaren	
		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
34'500	20'830	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
32'300	29'067	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
		315.500	Fahrzeugunterhalt	
13'000	15'605	317.100	Reisespesen	
3'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
6'500	6'574	318.001	Kosten für Telekommunikation	
97'600	83'939	318.002	Posttaxen	
500	490	318.003	Versicherungen	
		318.004	Steuern und Beiträge	
35'000	60'825	318.018	Inkassokosten	
65'000	48'320	318.029	Rekrutierungen, Inspektionen, Entlassungen	
25'500	47'232	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'000	1'712	318.068	Kosten für den Vollzug von Militärgerichtsentscheiden	
6'500	6'569	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
10'000	2'089	319.002	Kosten Gesamtverteidigung	
89'000	62'004	319.003	Betriebskosten ACC	
		319.013	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes	
		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
10'500	5'749	361.000	Konferenzkostenanteil	
36'500	35'912	365.000	Kantonsbeiträge	
38'000	36'002	390.014	Vom Zeughaus verrechneter Liegenschaftsaufwand	

Direction de la sécurité et de la justice

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

427.000	Locations	13'060
431.000	Emoluments	38'000
436.014	Récupérations de frais	11'000
436.030	Recettes administratives diverses	2'500
437.000	Amendes	84'000
440.004	Part à la taxe militaire	1'250'000
450.003	Provisions de perceptions	1'000
450.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération	107'500
450.015	Indemnités de la Confédération pour locations	220'000
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments	1'199'000
460.001	Subventions fédérales pour les installations	18'400

3380 Arsenal**ARSE**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

301.101	Traitements du personnel administratif
301.117	Traitements du personnel d'exploitation
301.300	Allocations sociales
301.400	Primes de fidélité
301.500	Gratifications d'ancienneté
303	Contributions aux assurances sociales
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel
305.100	Contributions à l'assurance accidents
310.100	Fournitures de bureau
311.100	Achats de mobilier
311.301	Achats de matériel et d'appareils
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques
312	Chauffage, éclairage, eau
313.006	Carburants
313.008	Matériel, confection, sellerie
314.100	Entretien et rénovation des immeubles
315.100	Entretien du mobilier
315.301	Entretien du matériel et des appareils
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques
315.500	Entretien des véhicules
316.100	Locations de locaux
317.100	Déplacements
318.001	Frais de télécommunications
318.002	Taxes postales
318.003	Assurances
318.004	Impôts et contributions
319.000	Dépenses administratives diverses
319.013	Dépenses d'exploitation diverses pour le compte de la Confédération
331.001	Amortissements des immeubles

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
42'000	11'159	427.000	Mietzinse
		431.000	Gebühren
2'200	906	436.014	Kostenrückerstattungen
95'000	104'563	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'168'000	1'175'507	437.000	Bussen
1'000	1'850	440.004	Militärpflichtersatzanteil
		450.003	Inkassoprovisionen
		450.013	Unkostenvergütung durch den Bund
		450.015	Mietentschädigungen des Bundes
		450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden
18'400	21'769	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
3380 Zeughaus			
ARSE			
5'342'150	4'889'045	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'873'900	4'528'481		Ertrag / Einnahmen
-468'250	-360'564		Saldo
5'342'150	4'889'045	Laufende Rechnung	Aufwand
4'873'900	4'528'481		Ertrag
-468'250	-360'564		Saldo
935'040	863'655	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
2'763'510	2'565'235	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
48'280	48'066	301.300	Sozialzulagen
98'200	102'355	301.400	Treueprämien
35'570		301.500	Dienstaltersgeschenke
360'360	326'027	303	Sozialversicherungsbeiträge
301'700	280'083	304.000	Pensionskassenbeiträge
23'610	21'619	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'500	1'208	310.100	Büromaterialien
2'200		311.100	Anschaffung von Mobilien
3'460		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
4'100		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
92'000	81'958	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'000	1'184	313.006	Treibstoffe
15'500	9'063	313.008	Materialien, Konfektion, Lederwaren
152'000	144'794	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
500	927	315.100	Unterhalt der Mobilien
2'000	122	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
4'200	110	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
2'500	1'882	315.500	Fahrzeugunterhalt
70'000	103'679	316.100	Räume, Mieten
23'000	28'987	317.100	Reisespesen
14'000	11'648	318.001	Kosten für Telekommunikation
12'000	7'505	318.002	Posttaxen
16'470	14'936	318.003	Versicherungen
7'000	4'074	318.004	Steuern und Beiträge
20'000	15'805	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
229'000	165'175	319.013	Verschiedene Betriebsausgaben für Rechnung des Bundes
101'450	88'949	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

427.000	Locations
434.007	Locations de matériel et de machines
435.012	Ventes de matériel pour le compte de la Confédération
435.013	Ventes de matériel de corps et d'instruction
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé
436.014	Récupérations de frais
436.030	Recettes administratives diverses
450.008	Remboursements de traitements par la Confédération
450.009	Remboursements de charges sociales par la Confédération
450.013	Remboursements de frais généraux par la Confédération
450.015	Indemnités de la Confédération pour locations
490.014	Charges d'immeubles imputées aux Affaires militaires

3381 Casernes**CASE**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

301.117	Traitements du personnel d'exploitation
301.400	Primes de fidélité
301.500	Gratifications d'ancienneté
303	Contributions aux assurances sociales
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel
305.100	Contributions à l'assurance accidents
311.100	Achats de mobilier
311.200	Achats de machines
311.316	Achats de literie et de lingerie
312	Chauffage, éclairage, eau
313.001	Matériel de nettoyage
314.100	Entretien et rénovation des immeubles
315.100	Entretien du mobilier
315.200	Entretien des machines
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie
318.001	Frais de télécommunications
318.003	Assurances
318.004	Impôts et contributions
319.000	Dépenses administratives diverses
319.001	Dépenses d'exploitation diverses
331.001	Amortissements des immeubles
427.000	Locations
436.007	Récupérations pour du matériel
436.030	Recettes administratives diverses
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
5'560	5'568	427.000	Mietzinse
8'500	6'840	434.007	Mieten für Materialien und Maschinen
77'500	40'286	435.012	Materialverkäufe für Rechnung des Bundes
16'000	6'881	435.013	Verkauf von Korps- und Instruktionsmaterial
10'000	16'138	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000	3'499	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
105'000	115'784	436.014	Kostenrückerstattungen
1'000	1'509	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3'590'000	3'300'315	450.008	Vergütung von Gehältern durch den Bund
631'880	581'716	450.009	Vergütung von Soziallasten durch den Bund
267'460	280'702	450.013	Unkostenvergütung durch den Bund
118'000	133'240	450.015	Mietentschädigungen des Bundes
38'000	36'002	490.014	Dem Militärdepartement verrechneter Liegenschaftsaufwand
3381 Kasernen			
CASE			
1'403'350	1'276'775	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'071'150	1'251'187		Ertrag / Einnahmen
-332'200	-25'588		Saldo
1'403'350	1'276'775	Laufende Rechnung	Aufwand
1'071'150	1'251'187		Ertrag
-332'200	-25'588		Saldo
573'530	518'545	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
14'300	12'600	301.400	Treueprämien
5'770		301.500	Dienstaltersgeschenke
50'640	49'484	303	Sozialversicherungsbeiträge
35'780	35'047	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'320	3'336	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'150	2'352	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'500	2'548	311.200	Anschaffung von Maschinen
3'000	2'461	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
20'500	14'342	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
3'000	3'352	313.001	Reinigungsmaterialien
342'000	281'200	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
4'000	1'003	315.100	Unterhalt der Mobilien
6'000	2'358	315.200	Unterhalt der Maschinen
1'000	9'360	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
500	646	318.001	Kosten für Telekommunikation
27'620	27'293	318.003	Versicherungen
1'000	661	318.004	Steuern und Beiträge
13'500	18'665	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
5'000	2'176	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
287'240	289'346	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
37'150	51'756	427.000	Mietzinse
5'000	4'280	436.007	Rückerstattungen für Materialien
3'000	5'062	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'026'000	1'190'089	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden

Direction de la sécurité et de la justice			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3382	Camp du Lac-Noir			
LACN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	721'270	
		Revenus / Recettes		378'530
		Solde	-342'740	
	Compte de fonctionnement	Charges	721'270	
		Revenus		378'530
		Solde	-342'740	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		123'200	
301.300	Allocations sociales			
301.400	Primes de fidélité		2'150	
303	Contributions aux assurances sociales		11'280	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		8'640	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		720	
311.100	Achats de mobilier		15'300	
311.200	Achats de machines		800	
311.316	Achats de literie et de lingerie		4'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		8'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		3'500	
313.001	Matériel de nettoyage		10'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		200'000	
315.100	Entretien du mobilier		2'000	
315.200	Entretien des machines		6'500	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		25'000	
318.001	Frais de télécommunications		700	
318.003	Assurances		11'350	
318.004	Impôts et contributions		10'500	
319.000	Dépenses administratives diverses		38'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		2'500	
331.001	Amortissements des immeubles		236'130	
427.000	Locations			192'230
436.007	Récupérations pour du matériel			2'000
436.030	Recettes administratives diverses			34'000
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			150'300
3385	Protection civile			
PROT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'927'930	
		Revenus / Recettes		2'491'000
		Solde	-3'436'930	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'727'930	
		Revenus		491'000
		Solde	-3'236'930	
301.100	Traitements du personnel		1'570'650	
301.300	Allocations sociales		17'040	
301.400	Primes de fidélité		33'180	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
3382 Lager in Schwarzsee				
LACN				
741'000	665'435		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
408'030	391'925			Ertrag / Einnahmen
-332'970	-273'510			Saldo
741'000	665'435		Laufende Rechnung	Aufwand
408'030	391'925			Ertrag
-332'970	-273'510			Saldo
142'220	121'045	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
1'800	1'800	301.300	Sozialzulagen	
2'300	2'200	301.400	Treueprämien	
11'610	11'483	303	Sozialversicherungsbeiträge	
8'620	5'386	304.000	Pensionskassenbeiträge	
720	774	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'600	3'592	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'000	5'108	311.200	Anschaffung von Maschinen	
3'000	2'988	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
3'500	2'484	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
10'500	7'481	313.001	Reinigungsmaterialien	
210'000	187'777	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
2'000	-309	315.100	Unterhalt der Mobilien	
6'500	3'469	315.200	Unterhalt der Maschinen	
30'000	17'815	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
550	654	318.001	Kosten für Telekommunikation	
10'850	10'565	318.003	Versicherungen	
10'100	9'100	318.004	Steuern und Beiträge	
41'000	34'537	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
4'000	1'359	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
236'130	236'125	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
212'730	201'871	427.000	Mietzinse	
3'000	2'323	436.007	Rückerstattungen für Materialien	
37'000	34'809	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
155'300	152'923	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden	
3385 Zivilschutz				
PROT				
4'369'500	3'391'478		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'062'600	1'837'502			Ertrag / Einnahmen
-2'306'900	-1'553'976			Saldo
2'169'500	1'661'806		Laufende Rechnung	Aufwand
262'600	254'252			Ertrag
-1'906'900	-1'407'554			Saldo
1'047'730	955'682	301.100	Gehälter des Personals	
4'570	4'500	301.300	Sozialzulagen	
30'670	30'785	301.400	Treueprämien	

Direction de la sécurité et de la justice		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.500	Gratifications d'ancienneté	9'730	
303	Contributions aux assurances sociales	151'590	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	142'350	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	3'290	
306.000	Vêtements de service	12'000	
310.100	Fournitures de bureau	20'000	
310.101	Imprimés et formules	5'000	
310.102	Publications et publicité	7'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	16'000	
311.100	Achats de mobilier	14'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	4'780	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	12'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie	3'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	275'600	
312	Chauffage, éclairage, eau	41'700	
313.001	Matériel de nettoyage	4'500	
313.023	Produits alimentaires	50'000	
313.036	Matériel de protection civile	25'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	145'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	3'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	17'000	
315.500	Entretien des véhicules	120'000	
316.100	Locations de locaux	7'000	
317.100	Déplacements	21'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
318.001	Frais de télécommunications	25'500	
318.002	Taxes postales	13'000	
318.003	Assurances	9'300	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	8'000	
318.060	Recrutements		
318.084	Instruction de protection civile	474'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	6'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	32'000	
331.001	Amortissements des immeubles	71'830	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements	200'000	
362.015	Subventions cantonales pour l'acquisition de matériel	8'020	
362.016	Subventions cantonales pour l'entretien des organismes locaux	142'870	
372.043	Subventions fédérales aux communes pour l'instruction et les cours de répétition		
431.000	Emoluments		135'000
435.020	Produit du magasin et de la cafétéria		80'000
436.030	Recettes administratives diverses		2'500
450.022	Récupérations d'indemnités d'instruction		
452.001	Prestations pour des communes		20'000
462.012	Part des communes pour l'instruction		172'000
462.020	Part des communes au renouvellement de l'équipement personnel		21'500
462.021	Part des communes pour l'entretien des véhicules		60'000
470.043	Subventions fédérales aux communes pour l'instruction et les cours de répétition		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
		301.500	Dienstaltersgeschenke
98'920	91'513	303	Sozialversicherungsbeiträge
93'170	84'139	304.000	Pensionskassenbeiträge
6'340	5'701	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
		306.000	Dienstkleider
10'000	8'748	310.100	Büromaterialien
		310.101	Drucksachen und Formulare
8'000	7'692	310.102	Publikationen und Werbung
6'000		310.200	Schulmaterialien
		311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
		311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
13'900	2'199	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		313.001	Reinigungsmaterialien
		313.023	Lebensmittel
		313.036	Zivilschutzmaterial
		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'000	632	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
		315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
15'000	19'044	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
		315.500	Fahrzeugunterhalt
		316.100	Räume, Mieten
18'000	11'890	317.100	Reisespesen
5'000	1'463	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'500	3'957	318.001	Kosten für Telekommunikation
6'000	8'096	318.002	Posttaxen
1'700	1'660	318.003	Versicherungen
	5'816	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
12'000	5'448	318.060	Rekrutierungen
145'000	119'278	318.084	Zivilschutzausbildung
2'000	2'169	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
400'000	146'422	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
50'000	6'119	362.015	Kantonsbeiträge für den Kauf von Materialien
70'000	32'415	362.016	Kantonsbeiträge für den Unterhalt der örtlichen Schutzorganisationen
120'000	106'439	372.043	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Ausbildung und Wiederholungskurse
135'000	135'520	431.000	Gebühren
		435.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria
600	383	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
7'000	11'910	450.022	Rückerstattung von Ausbildungsentschädigungen
		452.001	Leistungen zugunsten der Gemeinden
		462.012	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung
		462.020	Anteil der Gemeinden an der Erneuerung der persönlichen Ausrüstung
		462.021	Anteil der Gemeinden für den Fahrzeugunterhalt
120'000	106'439	470.043	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Ausbildung und Wiederholungskurse

Direction de la sécurité et de la justice

		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	2'200'000	
	Dépenses		2'000'000
	Recettes		
	Solde	-200'000	
562.012	Subventions cantonales pour les constructions des organismes locaux	100'000	
562.013	Subventions cantonales pour la construction d'abris publics	100'000	
565.014	Subventions cantonales pour la construction d'abris privés		
572.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux	1'000'000	
572.013	Subventions fédérales pour la construction d'abris publics	1'000'000	
670.012	Subventions fédérales pour les constructions des organismes locaux		1'000'000
670.013	Subventions fédérales pour la construction d'abris publics		1'000'000
3386	Centre d'instruction de Sugiez		
SUGI			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	
		Solde	
301.100	Traitements du personnel		
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		
301.300	Allocations sociales		
301.400	Primes de fidélité		
303	Contributions aux assurances sociales		
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		
305.100	Contributions à l'assurance accidents		
306.000	Vêtements de service		
310.100	Fournitures de bureau		
310.200	Fournitures d'enseignement		
311.100	Achats de mobilier		
311.200	Achats de machines		
311.301	Achats de matériel et d'appareils		
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.316	Achats de literie et de lingerie		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
311.500	Achats de véhicules		
312	Chauffage, éclairage, eau		
313.001	Matériel de nettoyage		
313.023	Produits alimentaires		
313.036	Matériel de protection civile		
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		
314.101	Aménagement d'immeubles loués		
315.301	Entretien du matériel et des appareils		
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
315.500	Entretien des véhicules		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion	
2'200'000	1'729'672	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'800'000	1'583'250		Einnahmen
-400'000	-146'422		Saldo
200'000	49'800	562.012	Kantonsbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
200'000	75'553	562.013	Kantonsbeiträge für den Bau von öffentlichen Schutzräumen
	21'069	565.014	Kantonsbeiträge für den Bau privater Schutzräume
900'000	1'301'000	572.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
900'000	282'250	572.013	Bundesbeiträge für den Bau öffentlicher Schutzräume
900'000	1'301'000	670.012	Bundesbeiträge für die Anlagen der örtlichen Schutzorganisationen
900'000	282'250	670.013	Bundesbeiträge für den Bau öffentlicher Schutzräume
3386 Ausbildungszentrum Sugiez			
SUGI			
1'696'500	2'093'591	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
656'600	1'544'214		Ertrag / Einnahmen
-1'039'900	-549'377		Saldo
1'696'500	1'818'640	Laufende Rechnung	Aufwand
656'600	831'911		Ertrag
-1'039'900	-986'729		Saldo
710'110	750'859	301.100	Gehälter des Personals
	27'471	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
14'400	13'950	301.300	Sozialzulagen
14'140	14'600	301.400	Treueprämien
67'370	73'776	303	Sozialversicherungsbeiträge
60'210	62'835	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'390	4'702	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
12'000	11'980	306.000	Dienstkleider
8'000	12'361	310.100	Büromaterialien
10'000		310.200	Schulmaterialien
4'200	13'340	311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'149	311.200	Anschaffung von Maschinen
2'000	9'993	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
1'400	1'399	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
	1'182	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
3'000	2'921	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
11'800	10'846	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	30'750	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
42'700	27'367	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
4'500	3'376	313.001	Reinigungsmaterialien
50'000	78'790	313.023	Lebensmittel
30'000	34'786	313.036	Zivilschutzmaterial
45'000	44'643	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
10'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
1'500	2'561	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
5'000	4'967	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
10'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
10'000	6'973	315.500	Fahrzeugunterhalt

Direction de la sécurité et de la justice

Budget/Voranschlag 2004	
Charges	Revenus
Aufwand	Ertrag
316.100	Locations de locaux
317.100	Déplacements
318.001	Frais de télécommunications
318.002	Taxes postales
318.003	Assurances
318.084	Instruction de protection civile
319.000	Dépenses administratives diverses
319.001	Dépenses d'exploitation diverses
331.001	Amortissements des immeubles
390.013	Charges d'immeubles imputées
427.000	Locations
435.020	Produit du magasin et de la cafétéria
436.030	Recettes administratives diverses
450.022	Récupérations d'indemnités d'instruction
452.001	Prestations pour des communes
460.028	Subventions fédérales pour l'instruction
462.012	Part des communes pour l'instruction
Compte des investissements	Dépenses
	Recettes
	Solde
503.000	Construction d'immeubles
660.004	Subventions fédérales pour la construction et l'aménagement d'immeubles

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Sicherheits- und Justizdirektion		
7'000	7'000	316.100	Räume, Mieten	
4'000	4'115	317.100	Reisespesen	
22'000	19'386	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'000	2'681	318.002	Posttaxen	
4'930	7'424	318.003	Versicherungen	
450'000	405'047	318.084	Zivilschutzausbildung	
2'500	2'802	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
32'000	29'877	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
39'350	88'679	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
	4'053	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
188'500	227'961	427.000	Mietzinse	
55'100	126'325	435.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria	
2'000	4'724	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
126'000	179'440	450.022	Rückerstattung von Ausbildungsentschädigungen	
30'000	35'527	452.001	Leistungen zugunsten der Gemeinden	
180'000	172'649	460.028	Bundesbeiträge für die Ausbildung	
75'000	85'285	462.012	Anteil der Gemeinden für die Ausbildung	
	274'951		Investitionsrechnung	Ausgaben
	712'303			Einnahmen
	437'352			Saldo
	274'951	503.000	Bau von Gebäuden	
	712'303	660.004	Bundesbeiträge für den Bau und den Ausbau von Gebäuden	

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
34	Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	302'280'560	
		Revenus / Recettes		229'179'740
		Solde	-73'100'820	
	Compte de fonctionnement	Charges	274'771'010	
		Revenus		215'844'740
		Solde	-58'926'270	
	Compte des investissements	Dépenses	27'509'550	
		Recettes		13'335'000
		Solde	-14'174'550	
3400	Secrétariat général			
ICAS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'743'480	
		Revenus / Recettes		222'000
		Solde	-1'521'480	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'743'480	
		Revenus		222'000
		Solde	-1'521'480	
300.200	Commissions		123'000	
301.100	Traitements du personnel		823'870	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		75'000	
301.300	Allocations sociales		13'680	
301.400	Primes de fidélité		8'040	
303	Contributions aux assurances sociales		71'310	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		72'020	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'550	
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		11'000	
311.100	Achats de mobilier		16'700	
311.200	Achats de machines		750	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		4'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		6'800	
316.100	Locations de locaux		28'700	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		50'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		20'000	
318.003	Assurances		560	
318.005	Frais de réceptions		7'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
318.069	Bureau de l'égalité hommes-femmes et de la famille		260'000	
318.081	Conseil des jeunes		20'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		23'000	
330.001	Pertes sur créances			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002		
		34	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft
302'737'190	301'951'692	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
230'793'700	233'670'746		Ertrag / Einnahmen
-71'943'490	-68'280'946		Saldo
275'190'430	272'539'394	Laufende Rechnung	Aufwand
217'673'700	218'414'811		Ertrag
-57'516'730	-54'124'583		Saldo
27'546'760	29'412'298	Investitionsrechnung	Ausgaben
13'120'000	15'255'935		Einnahmen
-14'426'760	-14'156'363		Saldo
		3400	Generalsekretariat
		ICAS	
1'684'750	1'738'447	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
222'000	925'207		Ertrag / Einnahmen
-1'462'750	-813'240		Saldo
1'684'750	1'738'447	Laufende Rechnung	Aufwand
222'000	925'207		Ertrag
-1'462'750	-813'240		Saldo
130'000	98'763	300.200	Kommissionen
812'900	945'889	301.100	Gehälter des Personals
90'000	54'136	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
18'000	18'660	301.300	Sozialzulagen
10'160	8'860	301.400	Treueprämien
76'060	91'088	303	Sozialversicherungsbeiträge
70'470	80'844	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'570	5'412	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'000	2'531	309.000	Ausbildungskosten
8'000	13'400	310.100	Büromaterialien
1'800		311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
2'300	22'919	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
6'200		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
18'750		316.100	Räume, Mieten
6'000	6'394	317.100	Reisespesen
50'000	39'034	318.000	Dienstleistungen Dritter
7'500	7'183	318.001	Kosten für Telekommunikation
8'500	19'726	318.002	Posttaxen
540	490	318.003	Versicherungen
7'000	5'889	318.005	Empfänge, Kosten
15'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
220'000	220'000	318.069	Büro für die Gleichstellung von Frau und Mann und für Familienfragen
10'000	10'000	318.081	Jugendrat
30'000		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
22'000	26'072	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	3'951	330.001	Debitorenverluste

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
364.026	Subventions cantonales pour l'Etablissement d'assurance contre la mortalité du bétail	56'000	
410.009	Patentes de commerce de bétail		56'000
421.001	Intérêts de retard		
431.000	Emoluments		165'000
431.012	Taxes de naturalisation		
436.030	Recettes administratives diverses		1'000
3405	Service de l'état civil et des naturalisations		
ETCI			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	4'505'900 3'564'280 -941'620
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	4'505'900 3'564'280 -941'620
301.100	Traitements du personnel	2'093'680	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire	555'000	
301.128	Traitements des officiers de l'état civil	21'710	
301.300	Allocations sociales	9'450	
301.400	Primes de fidélité	36'190	
301.500	Gratifications d'ancienneté		
303	Contributions aux assurances sociales	242'240	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	171'890	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	4'160	
309.000	Frais de formation	30'000	
310.100	Fournitures de bureau	33'000	
310.107	Frais d'imprimés et de reliure	18'000	
311.100	Achats de mobilier	409'100	
311.200	Achats de machines	14'650	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	23'100	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	186'900	
312	Chauffage, éclairage, eau	33'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	102'000	
316.100	Locations de locaux	322'380	
317.100	Déplacements	6'000	
318.001	Frais de télécommunications	56'500	
318.002	Taxes postales	42'000	
318.003	Assurances	450	
318.019	Microfilmage	1'700	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	85'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	7'800	
330.001	Pertes sur créances		
431.000	Emoluments		605'000
431.012	Taxes de naturalisation		500'000
436.030	Recettes administratives diverses		600
452.000	Part des communes		2'458'680

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
56'000	57'207	364.026	Kantonsbeiträge an die Viehversicherungsanstalt
56'000	72'703	410.009	Viehhandelspatente
	56	421.001	Verzugszinsen
165'000	146'154	431.000	Gebühren
	705'455	431.012	Einbürgerungsgebühren
1'000	840	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3405 Amt für Zivilstandswesen und Einbürgerungen			
ETCI			
2'512'660	2'597'191	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'204'910	987'434		Ertrag / Einnahmen
-1'307'750	-1'609'757		Saldo
2'512'660	2'597'191	Laufende Rechnung	Aufwand
1'204'910	987'434		Ertrag
-1'307'750	-1'609'757		Saldo
912'290	724'851	301.100	Gehälter des Personals
	31'000	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
1'081'500	1'118'508	301.128	Gehälter der Zivilstandsbeamten
10'800	10'800	301.300	Sozialzulagen
14'100	13'700	301.400	Treueprämien
6'220		301.500	Dienstaltersgeschenke
229'530	206'893	303	Sozialversicherungsbeiträge
77'380	60'634	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'130	1'139	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
18'240	15'083	309.000	Ausbildungskosten
6'000	4'701	310.100	Büromaterialien
13'500	8'046	310.107	Kosten für Drucksachen und Buchbinderarbeiten
2'500	59'500	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
	5'390	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
6'800	98'700	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
31'300	5'386	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
2'000	471	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
76'600	174'244	316.100	Räume, Mieten
4'500	5'725	317.100	Reisespesen
4'000	23'202	318.001	Kosten für Telekommunikation
8'500	7'447	318.002	Posttaxen
370	360	318.003	Versicherungen
2'000	3'738	318.019	Mikroverfilmung
	15'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
2'400	1'874	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	801	330.001	Debitorenverluste
180'000	170'896	431.000	Gebühren
350'000		431.012	Einbürgerungsgebühren
600	372	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
674'310	816'167	452.000	Anteil der Gemeinden

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3410	Préfectures			
PREF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	6'144'950	
		Revenus / Recettes		3'631'500
		Solde	-2'513'450	
	Compte de fonctionnement	Charges	6'144'950	
		Revenus		3'631'500
		Solde	-2'513'450	
301.100	Traitements du personnel		4'177'910	
301.300	Allocations sociales		40'680	
301.400	Primes de fidélité		45'980	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		365'050	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		272'060	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		22'660	
307.000	Pensions de retraite		607'420	
309.000	Frais de formation		12'000	
310.100	Fournitures de bureau		75'000	
311.100	Achats de mobilier		37'000	
311.200	Achats de machines		10'850	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		22'000	
315.100	Entretien du mobilier			
315.200	Entretien des machines			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		2'500	
316.100	Locations de locaux		1'630	
317.100	Déplacements		40'000	
317.200	Délégations et représentations		30'360	
318.001	Frais de télécommunications		42'400	
318.002	Taxes postales		257'500	
318.003	Assurances		10'700	
318.005	Frais de réceptions		15'750	
318.023	Débours pénaux et civils		5'500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		30'000	
330.001	Pertes sur créances		19'500	
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			1'800'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.027	Récupérations de frais de port			212'000
436.030	Recettes administratives diverses			19'500
437.000	Amendes			1'600'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3410	Oberämter	
		PREF		
5'872'940	5'521'608		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'044'700	3'136'452			Ertrag / Einnahmen
-1'828'240	-2'385'156			Saldo
5'872'940	5'521'608		Laufende Rechnung	Aufwand
4'044'700	3'136'452			Ertrag
-1'828'240	-2'385'156			Saldo
3'804'930	3'735'171	301.100	Gehälter des Personals	
41'640	40'440	301.300	Sozialzulagen	
50'310	50'140	301.400	Treueprämien	
6'220	7'696	301.500	Dienstaltersgeschenke	
356'860	349'868	303	Sozialversicherungsbeiträge	
325'180	239'360	304.000	Pensionskassenbeiträge	
21'090	20'628	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
602'430	586'364	307.000	Ruhegehälter	
8'000		309.000	Ausbildungskosten	
76'000	61'040	310.100	Büromaterialien	
58'650	27'200	311.100	Anschaffung von Mobilien	
11'500	4'113	311.200	Anschaffung von Maschinen	
640		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
39'550	29'152	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
500	241	315.100	Unterhalt der Mobilien	
800		315.200	Unterhalt der Maschinen	
12'000	-43'567	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
1'630	1'560	316.100	Räume, Mieten	
37'500	38'151	317.100	Reisespesen	
30'360	30'360	317.200	Delegationen und Repräsentationsausgaben	
44'000	35'916	318.001	Kosten für Telekommunikation	
258'000	244'760	318.002	Posttaxen	
2'400	2'330	318.003	Versicherungen	
15'750	11'400	318.005	Empfänge, Kosten	
4'000	16'028	318.023	Auslagen in Zivil- und Strafsachen	
10'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
28'000	28'464	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
25'000	4'794	330.001	Debitorenverluste	
	1'633	421.001	Verzugszinsen	
2'100'000	1'512'323	431.000	Gebühren	
	131	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
220'200	177'181	436.027	Rückerstattung Postoauslagen	
24'500	20'559	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'700'000	1'424'626	437.000	Bussen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3415	Service des communes			
DECO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	10'827'720	
		Revenus / Recettes		6'803'510
		Solde	-4'024'210	
	Compte de fonctionnement	Charges	10'827'720	
		Revenus		6'803'510
		Solde	-4'024'210	
300.200	Commissions		20'000	
301.100	Traitements du personnel		932'370	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		15'000	
301.300	Allocations sociales		10'800	
301.400	Primes de fidélité		9'550	
303	Contributions aux assurances sociales		82'140	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		80'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'100	
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		12'000	
311.100	Achats de mobilier		4'100	
311.200	Achats de machines		6'800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'200	
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		15'000	
318.001	Frais de télécommunications		2'500	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		330	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		300'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		2'700	
362.018	Subventions cantonales pour les fusions de communes		5'047'510	
362.025	Subventions cantonales à l'assemblée constitutive de l'agglomération de Fribourg		100'000	
365.040	Subventions cantonales pour le parrainage des communes nécessiteuses		25'000	
365.041	Subventions cantonales pour la desservance des églises		84'000	
365.042	Subventions cantonales pour les fondations pies et redevances		6'000	
380.008	Versements au fonds d'encouragement aux fusions de communes		4'000'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		51'340	
431.000	Emoluments			40'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			15'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
462.019	Contributions des communes au fonds d'encouragement aux fusions de communes			1'200'000
480.007	Prélèvements sur provisions			750'000
480.008	Prélèvements sur le fonds d'encouragement aux fusions de communes			4'797'510

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3415	Amt für Gemeinden	
		DECO		
6'381'200	10'564'144		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'247'400	6'378'332			Ertrag / Einnahmen
-3'133'800	-4'185'812			Saldo
6'381'200	10'564'144		Laufende Rechnung	Aufwand
3'247'400	6'378'332			Ertrag
-3'133'800	-4'185'812			Saldo
		300.200	Kommissionen	
805'590	817'664	301.100	Gehälter des Personals	
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
9'000	11'160	301.300	Sozialzulagen	
13'600	13'000	301.400	Treueprämien	
75'810	78'039	303	Sozialversicherungsbeiträge	
72'980	74'841	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'500	4'894	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'000	1'640	309.000	Ausbildungskosten	
14'000	8'504	310.100	Büromaterialien	
9'500	14'360	311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
5'300	2'218	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
5'000	4'318	317.100	Reisespesen	
20'000	6'169	318.000	Dienstleistungen Dritter	
2'500	2'244	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	4'986	318.002	Posttaxen	
290	270	318.003	Versicherungen	
	17'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
2'700	1'998	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'200'400	5'120'452	362.018	Kantonsbeiträge für Gemeindezusammenschlüsse	
		362.025	Kantonsbeiträge für die konstituierende Versammlung der Agglomeration Freiburg	
20'000	20'000	365.040	Kantonsbeiträge für die Patenschaft bedrängter Gemeinden	
22'500	21'781	365.041	Kantonsbeiträge für die Gewährleistung des Kirchendienstes	
38'220	287'270	365.042	Kantonsbeiträge für fromme Werke	
4'000'000	4'000'000	380.008	Einlagen in den Fonds zur Förderung der Gemeindezusammenschlüsse	
51'310	51'339	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
40'000	35'105	431.000	Gebühren	
15'000	21'684	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
2'000	1'089	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'200'000	1'200'003	462.019	Gemeindebeiträge an den Fonds zur Förderung der Gemeindezusammenschlüsse	
1'300'000		480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
690'400	5'120'452	480.008	Entnahmen aus dem Fonds zur Förderung der Gemeindezusammenschlüsse	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3425	Service de l'agriculture			
AGRI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	178'370'860	165'690'200
		Revenus / Recettes		
		Solde	-12'680'660	
	Compte de fonctionnement	Charges	175'570'860	165'690'200
		Revenus		
		Solde	-9'880'660	
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		969'300	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		431'000	
301.300	Allocations sociales		14'580	
301.400	Primes de fidélité		15'880	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		86'480	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		79'130	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'500	
309.000	Frais de formation		5'000	
310.100	Fournitures de bureau		63'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		3'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		6'100	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		60'240	
317.100	Déplacements		63'200	
318.000	Prestations de service par des tiers		100'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'200	
318.002	Taxes postales		31'000	
318.003	Assurances		550	
318.035	Gestion des crédits fédéraux d'investissements		660'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		312'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'000	
361.001	Subventions cantonales pour les établissements d'enseignement agricole		1'098'200	
364.017	Subventions cantonales pour l'Exposition nationale 2002			
364.025	Subventions cantonales pour la lutte contre les épizooties et pour les frais de l'Etabliss. d'assurance contre la mortalité du bétail		500'000	
365.000	Subventions cantonales		220'000	
365.002	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		200'000	
365.006	Subventions cantonales pour l'élevage chevalin		151'000	
365.007	Subventions cantonales pour l'élevage bovin		1'850'000	
365.008	Subventions cantonales pour l'élevage porcin		105'000	
365.009	Subventions cantonales pour l'élevage ovin et caprin		120'500	
365.010	Subventions cantonales pour l'estivage du bétail		180'000	
365.012	Subventions cantonales pour la reconstitution du vignoble		54'000	
365.018	Subventions cantonales pour l'élimination des déchets animaux		650'000	
365.019	Subventions cantonales pour la promotion des produits agricoles		1'970'000	
365.021	Subventions cantonales pour l'apiculture		7'800	
365.023	Subventions cantonales pour l'économie alpestre		23'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3425	Amt für Landwirtschaft	
		AGRI		
176'133'170	174'652'670		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
164'831'200	163'758'312			Ertrag / Einnahmen
-11'301'970	-10'894'358			Saldo
173'033'170	171'752'670		Laufende Rechnung	Aufwand
164'831'200	163'758'312			Ertrag
-8'201'970	-7'994'358			Saldo
4'500	2'390	300.200	Kommissionen	
975'270	942'177	301.100	Gehälter des Personals	
431'000	427'132	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
18'180	15'184	301.300	Sozialzulagen	
20'520	17'231	301.400	Treueprämien	
	8'283	301.500	Dienstaltersgeschenke	
91'270	123'067	303	Sozialversicherungsbeiträge	
83'520	77'596	304.000	Pensionskassenbeiträge	
5'700	7'686	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'000	5'449	309.000	Ausbildungskosten	
105'000	231'130	310.100	Büromaterialien	
	6'500	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	99	311.200	Anschaffung von Maschinen	
10'200	3'640	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
5'800	4'938	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
220'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
58'350	42'000	316.100	Räume, Mieten	
63'200	62'808	317.100	Reisespesen	
325'000	62'477	318.000	Dienstleistungen Dritter	
5'200	4'788	318.001	Kosten für Telekommunikation	
36'000	27'161	318.002	Posttaxen	
450	450	318.003	Versicherungen	
609'000	616'000	318.035	Verwaltung der Investitionskredite des Bundes	
	277'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
5'200	4'346	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
800'000	933'102	361.001	Kantonsbeiträge an die landwirtschaftlichen Lehranstalten	
	120'000	364.017	Kantonsbeiträge für die Landesausstellung 2002	
450'000	496'963	364.025	Kantonsbeiträge für die Bekämpfung von Tierseuchen und Kostenbeiträge an die Viehversicherungsanstalt	
195'000	34'944	365.000	Kantonsbeiträge	
200'000	192'546	365.002	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen	
155'000	136'692	365.006	Kantonsbeiträge für die Pferdezucht	
1'900'000	1'731'172	365.007	Kantonsbeiträge für die Rindviehzucht	
110'000	98'639	365.008	Kantonsbeiträge für die Schweinezucht	
120'500	101'524	365.009	Kantonsbeiträge für die Schaf- und Ziegenzucht	
190'000	174'159	365.010	Kantonale Sömmerungsbeiträge	
47'500	39'162	365.012	Kantonsbeiträge für die Rebbergerneuerung	
720'000	622'990	365.018	Kantonsbeiträge für die Entsorgung tierischer Abfälle	
450'000	450'000	365.019	Kantonsbeiträge zur Förderung der landwirtschaftlichen Erzeugnisse	
8'810	6'337	365.021	Kantonsbeiträge für die Bienenzucht	
23'000	23'000	365.023	Kantonsbeiträge für die Alpwirtschaft	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
375.012	Subventions fédérales pour le contrôle de la vendange		15'000	
375.014	Subventions fédérales pour la culture des champs		2'300'000	
375.030	Paielements directs généraux		129'500'000	
375.031	Paielements directs écologiques		33'700'000	
421.001	Intérêts de retard			
431.000	Emoluments			44'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.004	Récupérations de traitements			29'800
436.030	Recettes administratives diverses			900
450.019	Part de la Confédération aux frais de recensements			100'000
470.012	Subventions fédérales pour le contrôle de la vendange			15'000
470.014	Subventions fédérales pour la culture des champs			2'300'000
470.030	Paielements directs généraux			129'500'000
470.031	Paielements directs écologiques			33'700'000
	Compte des investissements	Dépenses	2'800'000	
		Recettes		
		Solde	-2'800'000	
525.001	Prêts au Fonds rural		2'100'000	
525.002	Prêts aux exploitations paysannes		700'000	
3430	Service vétérinaire			
OVET				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'083'420	
		Revenus / Recettes		60'100
		Solde	-1'023'320	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'083'420	
		Revenus		60'100
		Solde	-1'023'320	
300.200	Commissions		5'000	
301.100	Traitements du personnel		542'220	
301.300	Allocations sociales		12'600	
301.400	Primes de fidélité			
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		50'360	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		48'650	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'060	
309.000	Frais de formation		12'400	
310.100	Fournitures de bureau		16'000	
310.103	Photocopies		5'000	
310.301	Abonnements aux revues		2'000	
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		10'600	
317.100	Déplacements		15'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		287'500	
318.001	Frais de télécommunications		6'000	
318.002	Taxes postales		11'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
15'000	16'786	375.012	Bundesbeiträge für die Weinlesekontrolle
1'570'000	2'117'043	375.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
129'600'000	128'906'318	375.030	Allgemeine Direktzahlungen
33'400'000	32'581'762	375.031	Ökologische Direktzahlungen
	113	421.001	Verzugszinsen
45'000	42'652	431.000	Gebühren
	2'107	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
50'000	93'155	436.004	Rückerstattung von Gehältern
1'200	836	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
150'000		450.019	Kostenanteil des Bundes für statistische Erhebungen
15'000	14'327	470.012	Bundesbeiträge für die Weinlesekontrolle
1'570'000	2'117'043	470.014	Bundesbeiträge für den Ackerbau
129'600'000	128'906'318	470.030	Allgemeine Direktzahlungen
33'400'000	32'581'762	470.031	Ökologische Direktzahlungen
3'100'000	2'900'000		Investitionsrechnung
-3'100'000	-2'900'000		Ausgaben Einnahmen Saldo
2'300'000	2'600'000	525.001	Darlehen an den Landwirtschaftsfonds
800'000	300'000	525.002	Darlehen an Landwirtschaftsbetriebe
		3430	Veterinäramt
		OVET	
1'062'580	1'009'400		Verwaltungsrechnung
60'050	48'426		Aufwand / Ausgaben
-1'002'530	-960'974		Ertrag / Einnahmen Saldo
1'062'580	1'009'400		Laufende Rechnung
60'050	48'426		Aufwand
-1'002'530	-960'974		Ertrag Saldo
3'000	2'594	300.200	Kommissionen
626'090	613'399	301.100	Gehälter des Personals
9'000	9'000	301.300	Sozialzulagen
4'500	3'750	301.400	Treueprämien
	6'161	301.500	Dienstaltersgeschenke
58'240	57'565	303	Sozialversicherungsbeiträge
53'990	53'248	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'310	3'278	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
12'400	10'922	309.000	Ausbildungskosten
14'000	15'086	310.100	Büromaterialien
4'000	3'667	310.103	Fotokopien
2'000	2'078	310.301	Zeitschriftenabonnemente
400		311.200	Anschaffung von Maschinen
550		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
9'200		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
15'000	12'497	317.100	Reisespesen
185'000	147'215	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'000	5'667	318.001	Kosten für Telekommunikation
7'500	10'333	318.002	Posttaxen

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.003	Assurances		430	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'000	
365.000	Subventions cantonales		50'000	
431.000	Emoluments			60'000
436.030	Recettes administratives diverses			100
3435	Service des améliorations foncières			
AFON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	27'085'840	
		Revenus / Recettes		11'716'400
		Solde	-15'369'440	
	Compte de fonctionnement	Charges	11'015'840	
		Revenus		4'131'400
		Solde	-6'884'440	
300.200	Commissions		58'000	
301.100	Traitements du personnel		1'557'620	
301.300	Allocations sociales		20'700	
301.400	Primes de fidélité		19'550	
303	Contributions aux assurances sociales		137'610	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		133'820	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		8'370	
310.100	Fournitures de bureau		10'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		6'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		8'600	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		300	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		2'900	
317.100	Déplacements		45'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		2'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		7'000	
318.003	Assurances		670	
319.000	Dépenses administratives diverses		7'000	
331.013	Amortissements des subventions d'investissements pour les améliorations foncières		7'985'000	
331.014	Amortissements des subventions d'investissements pour les installations de stockage des engrais de ferme		500'000	
380.002	Versements au fonds des améliorations foncières		500'000	
402.001	Impôts sur la diminution de l'aire agricole			3'000'000
431.000	Emoluments			25'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			6'000
434.002	Récupérations de traitements			100'000
436.030	Recettes administratives diverses			400
480.002	Prélèvements sur le fonds des améliorations foncières			1'000'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
400	430	318.003	Versicherungen
		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
50'000	52'510	365.000	Kantonsbeiträge
60'000	48'221	431.000	Gebühren
50	206	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3435	Meliorationsamt
		AFON	
26'544'880	29'511'377	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'223'500	13'687'293		Ertrag / Einnahmen
-15'321'380	-15'824'084		Saldo
11'204'880	11'727'401	Laufende Rechnung	Aufwand
4'053'500	4'386'539		Ertrag
-7'151'380	-7'340'862		Saldo
55'000	16'256	300.200	Kommissionen
1'542'280	1'379'500	301.100	Gehälter des Personals
26'100	23'925	301.300	Sozialzulagen
20'900	21'200	301.400	Treueprämien
144'740	129'613	303	Sozialversicherungsbeiträge
133'620	124'524	304.000	Pensionskassenbeiträge
8'460	7'686	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
11'000	8'467	310.100	Büromaterialien
500		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
12'200	6'192	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
8'300	7'414	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
300		315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
5'900	8'886	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
43'000	45'446	317.100	Reisespesen
2'000	2'010	318.000	Dienstleistungen Dritter
6'000	4'241	318.001	Kosten für Telekommunikation
7'000	6'160	318.002	Posttaxen
580	560	318.003	Versicherungen
7'000	6'256	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
7'170'000	7'762'722	331.013	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Bodenverbesserungen
1'000'000	720'500	331.014	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für Hofdüngeranlagen
1'000'000	1'445'844	380.002	Einlagen in den Fonds für Bodenverbesserungen
2'700'000	3'187'755	402.001	Steuern zum Ausgleich der Verminderung des Kulturlandes
25'000	26'115	431.000	Gebühren
8'000	4'800	434.000	Dienstleistungen für Dritte
120'000	121'641	434.002	Gehaltsrückerstattungen
500	384	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'200'000	1'045'844	480.002	Entnahmen aus dem Fonds für Bodenverbesserungen

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements			16'070'000	
Dépenses				7'585'000
Recettes				
Solde			-8'485'000	
560.030	Part de la Confédération à la récupération de subventions		20'000	
562.003	Subventions cantonales aux communes pour les améliorations foncières		800'000	
562.009	Subventions cantonales à des communes par le fonds des améliorations foncières		100'000	
565.002	Subventions cantonales aux tiers pour les améliorations foncières		2'200'000	
565.006	Subventions cantonales pour les constructions rurales		4'000'000	
565.008	Subventions cantonales pour les installations de stockage des engrais de ferme		500'000	
565.009	Subventions cantonales à des tiers par le fonds des améliorations foncières		900'000	
572.002	Subventions fédérales aux communes pour les améliorations foncières		1'350'000	
575.002	Subventions fédérales à des tiers pour les améliorations foncières		3'000'000	
575.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales		3'200'000	
645.000	Récupérations de subventions			35'000
670.002	Subventions fédérales pour les améliorations foncières			4'350'000
670.006	Subventions fédérales pour les constructions rurales			3'200'000
3440	Institut agricole de l'Etat de Fribourg (Gestion par mandat de prestations)			
IAGR				
Compte administratif			28'974'550	
Charges / Dépenses				13'423'640
Revenus / Recettes				
Solde			-15'550'910	
Compte de fonctionnement			28'724'550	
Charges				13'423'640
Revenus				
Solde			-15'300'910	
300.200	Commissions		20'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'739'020	
301.104	Traitements du personnel technique		5'604'460	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation		2'693'150	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		250'000	
301.300	Allocations sociales		176'710	
301.400	Primes de fidélité		93'530	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
302.100	Traitements du personnel enseignant		4'116'730	
302.106	Traitements du personnel enseignant auxiliaire		400'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		71'030	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		50'490	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		30'850	
303	Contributions aux assurances sociales		1'287'730	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'146'230	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		23'830	
309.000	Frais de formation		92'000	
309.004	Frais de recrutement		17'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
15'340'000	17'783'976	Investitionsrechnung	Ausgaben
7'170'000	9'300'754		Einnahmen
-8'170'000	-8'483'222		Saldo
40'000	9'471	560.030	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen
300'000	426'802	562.003	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
100'000	118'768	562.009	Kantonsbeiträge an Gemeinden über den Bodenverbesserungsfonds
2'500'000	2'649'989	565.002	Kantonsbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
3'200'000	3'646'960	565.006	Kantonsbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
1'000'000	720'500	565.008	Kantonsbeiträge für Hofdüngeranlagen
1'100'000	927'076	565.009	Kantonsbeiträge an Dritte über den Bodenverbesserungsfonds
500'000	634'402	572.002	Bundesbeiträge an die Gemeinden für Bodenverbesserungen
3'100'000	4'997'448	575.002	Bundesbeiträge an Dritte für Bodenverbesserungen
3'500'000	3'652'560	575.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
70'000	16'344	645.000	Rückerstattung von Beiträgen
3'600'000	5'631'850	670.002	Bundesbeiträge für Bodenverbesserungen
3'500'000	3'652'560	670.006	Bundesbeiträge für landwirtschaftliche Hochbauten
3440 Landwirtschaftliches Institut des Kantons Freiburg (Führen mit Leistungsauftrag)			
IAGR			
28'989'940	29'074'179	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
13'016'730	14'691'772		Ertrag / Einnahmen
-15'973'210	-14'382'407		Saldo
28'439'940	28'828'448	Laufende Rechnung	Aufwand
13'016'730	14'691'772		Ertrag
-15'423'210	-14'136'676		Saldo
20'000	16'556	300.200	Kommissionen
1'633'050	1'626'905	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
5'501'000	5'319'578	301.104	Gehälter des technischen Personals
2'593'040	2'653'003	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
250'000	208'180	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
172'070	184'545	301.300	Sozialzulagen
121'860	126'170	301.400	Treueprämien
34'060	27'803	301.500	Dienstaltersgeschenke
4'054'640	4'172'865	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
400'000	415'481	302.106	Gehälter des Aushilfs-Lehrpersonals
83'260	81'045	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
63'560	64'349	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
8'710	4'773	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
1'352'280	1'350'435	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'138'420	1'103'227	304.000	Pensionskassenbeiträge
23'890	22'752	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
111'850	84'219	309.000	Ausbildungskosten
25'000	17'979	309.004	Personalwerbungskosten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.100	Fournitures de bureau	185'000	
310.102	Publications et publicité	100'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	190'000	
310.300	Livres	50'000	
311.100	Achats de mobilier	80'000	
311.200	Achats de machines	1'500	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	261'190	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	105'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie	25'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	206'100	
311.500	Achats de véhicules		
311.600	Achats de bétail	5'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	446'000	
313.000	Marchandises	80'000	
313.001	Matériel de nettoyage	30'000	
313.006	Carburants	46'000	
313.011	Matériel pour la fabrication	38'000	
313.012	Matériel pour la revente	40'200	
313.014	Produits médicaux	1'500	
313.016	Produits pour les laboratoires	143'000	
313.023	Produits alimentaires	450'000	
313.024	Produits laitiers	1'530'270	
313.030	Frais des cultures	231'500	
313.032	Frais de bétail	513'200	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	1'250'000	
315.100	Entretien du mobilier	12'000	
315.200	Entretien des machines	5'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	289'600	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement	17'050	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	42'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	25'000	
315.500	Entretien des véhicules	48'000	
316.100	Locations de locaux	12'000	
316.201	Locations de parcelles agricoles	2'600	
316.300	Locations de machines	104'400	
317.100	Déplacements	230'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'085'220	
318.001	Frais de télécommunications	86'600	
318.002	Taxes postales	140'000	
318.003	Assurances	73'100	
318.004	Impôts et contributions	23'000	
318.008	Frais d'examens	51'500	
318.011	Transports scolaires	18'300	
318.031	Analyses	206'300	
318.032	Lutte antiparasitaire	136'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	47'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	17'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	31'000	
330.001	Pertes sur créances	5'000	
330.009	Escomptes	100	
331.001	Amortissements des immeubles	1'336'730	
331.008	Amortissements des appareils	165'630	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
165'000	184'100	310.100	Büromaterialien
100'000	101'039	310.102	Publikationen und Werbung
212'950	186'299	310.200	Schulmaterialien
50'000	50'096	310.300	Bücher
80'000	69'551	311.100	Anschaffung von Mobilien
3'000	534	311.200	Anschaffung von Maschinen
243'000	391'505	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
160'000	349'565	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
20'000	29'843	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
260'000	164'922	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	8'700	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
3'500	113'130	311.600	Viehankäufe
401'000	467'082	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
79'070	79'599	313.000	Verbrauchsmaterialien
16'000	30'494	313.001	Reinigungsmaterialien
42'000	45'609	313.006	Treibstoffe
35'000	29'698	313.011	Fabrikationsmaterialien
40'200	37'271	313.012	Materialien für den Wiederverkauf
700	1'478	313.014	Medikamente
165'000	108'209	313.016	Labormaterial
450'000	447'803	313.023	Lebensmittel
1'510'950	1'524'156	313.024	Milchprodukte
233'360	266'589	313.030	Kosten für Kulturen
476'140	671'905	313.032	Kosten für Viehhaltung
1'020'000	1'099'462	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
12'000	10'922	315.100	Unterhalt der Mobilien
5'000	3'787	315.200	Unterhalt der Maschinen
270'100	280'742	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
17'400	16'627	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
36'000	41'045	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug
24'500	95'060	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
45'000	51'325	315.500	Fahrzeugunterhalt
17'000	10'075	316.100	Räume, Mieten
2'330	5'244	316.201	Pacht landwirtschaftlicher Parzellen
96'200	103'919	316.300	Maschinen, Mieten
230'000	224'232	317.100	Reisespesen
1'080'330	1'147'548	318.000	Dienstleistungen Dritter
85'000	85'106	318.001	Kosten für Telekommunikation
120'000	134'003	318.002	Posttaxen
73'600	69'567	318.003	Versicherungen
24'000	18'330	318.004	Steuern und Beiträge
64'680	51'020	318.008	Prüfungskosten
8'000	17'485	318.011	Schülertransporte
190'000	163'060	318.031	Analysen
300'000	179'130	318.032	Schädlingsbekämpfung
25'000	24'552	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
16'000	15'307	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
30'000	31'992	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
5'000	2'263	330.001	Debitorenverluste
100		330.009	Skonti
1'340'840	1'392'097	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
137'500		331.008	Abschreibungen auf Geräten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 365.025	Subventions cantonales pour l'école d'agriculture féminine d'Uttewil			
* 365.027	Subventions cantonales pour la formation		75'000	
* 375.025	Subventions fédérales pour l'école d'agriculture féminine d'Uttewil			
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU			
390.016	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve		618'200	
420.000	Intérêts bancaires			3'000
424.003	Gains comptables sur titres			
427.000	Locations			623'700
431.000	Emoluments			52'350
431.002	Taxes d'examens			9'000
432.200	Pensions			1'182'000
433.000	Ecolages			450'000
434.007	Locations de matériel et de machines			5'000
434.008	Analyses			1'295'180
435.002	Ventes de matériel			145'450
435.003	Ventes de bétail			1'087'590
435.004	Ventes de produits agricoles			619'200
435.005	Ventes de produits laitiers			2'425'880
435.008	Ventes de bois			
435.010	Ventes de matériel d'enseignement			180'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			30'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			25'000
436.004	Récupérations de traitements			262'910
436.011	Contributions de tiers			2'101'980
436.030	Recettes administratives diverses			21'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses			22'700
460.001	Subventions fédérales pour les installations			
460.015	Subventions fédérales pour la formation professionnelle			1'000'000
460.017	Subventions fédérales pour la vulgarisation agricole et laitière			1'050'000
460.018	Subventions fédérales pour la vulgarisation ménagère			145'000
460.019	Subventions fédérales pour la lutte antiparasitaire			68'000
* 470.025	Subventions fédérales pour l'école d'agriculture féminine d'Uttewil			
* 480.007	Prélèvements sur provisions			
490.016	Livraisons internes entre secteurs de l'Institut agricole de Grangeneuve			618'200
Compte des investissements		Dépenses	250'000	
		Recettes		
		Solde	-250'000	
* 503.000	Construction d'immeubles			
* 506.300	Achats d'appareils		250'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
55'000	55'000	*	365.025	Kantonsbeiträge für die Bäuerinnenschule Uttewil
70'000	73'254	*	365.027	Kantonale Ausbildungsbeiträge
100'000	-27'836	*	375.025	Bundesbeiträge für die Bäuerinnenschule Uttewil
55'800	58'215		390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
550'000	556'876		390.016	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve
3'000	3'021		420.000	Bankzinsen
	1'000		424.003	Buchgewinne auf Wertschriften
539'800	666'254		427.000	Mietzinse
38'300	54'615		431.000	Gebühren
4'800	9'109		431.002	Prüfungsgebühren
1'130'120	1'112'987		432.200	Kostgelder
350'000	486'641		433.000	Schulgelder
5'000	6'251		434.007	Mieten für Materialien und Maschinen
1'288'000	1'250'165		434.008	Analysen
148'650	145'438		435.002	Materialverkäufe
1'169'440	1'370'881		435.003	Viehverkäufe
644'200	720'094		435.004	Verkauf landwirtschaftlicher Produkte
2'408'920	2'359'206		435.005	Verkauf von Milchprodukten
10'000	2'842		435.008	Holzverkäufe
194'900	212'205		435.010	Verkauf von Unterrichtsmaterial
30'000	31'573		436.000	Taggelder der Unfallversicherung
30'000	23'992		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
202'000	440'860		436.004	Rückerstattung von Gehältern
2'021'100	2'161'323		436.011	Beiträge Dritter
17'000	26'566		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
13'500	129'683		439.001	Verschiedene Betriebserträge
	100'000		460.001	Bundesbeiträge für Installationen
933'000	1'182'155		460.015	Bundesbeiträge für die Berufsbildung
900'000	982'259		460.017	Bundesbeiträge für die landwirtschaftliche und milchwirtschaftliche Beratung
135'000	158'504		460.018	Bundesbeiträge für die hauswirtschaftliche Beratung
150'000	149'376		460.019	Bundesbeiträge für die Schädlingsbekämpfung
100'000	102'164	*	470.025	Bundesbeiträge für die Bäuerinnenschule Uttewil
	245'731	*	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen
550'000	556'876		490.016	Interne Lieferungen zwischen Sektoren des Landwirtschaftlichen Instituts Grangeneuve
550'000	245'731			Investitionsrechnung
-550'000	-245'731			Ausgaben Einnahmen Saldo
	245'731	*	503.000	Bau von Gebäuden
550'000		*	506.300	Kauf von Geräten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3441	Service d'inspection et de consultation en économie laitière			
SICL				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'618'570	
		Revenus / Recettes		772'250
		Solde	-846'320	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'618'570	
		Revenus		772'250
		Solde	-846'320	
300.200	Commissions		3'300	
301.101	Traitements du personnel administratif		53'860	
301.104	Traitements du personnel technique		653'500	
301.300	Allocations sociales		16'200	
301.400	Primes de fidélité		4'200	
303	Contributions aux assurances sociales		63'310	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		63'600	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'080	
309.000	Frais de formation		8'000	
309.004	Frais de recrutement		1'500	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.102	Publications et publicité		1'000	
310.300	Livres		1'200	
311.100	Achats de mobilier		700	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		19'920	
311.316	Achats de literie et de lingerie		1'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		11'000	
313.001	Matériel de nettoyage		200	
313.012	Matériel pour la revente		15'000	
313.016	Produits pour les laboratoires		1'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		9'000	
316.100	Locations de locaux		32'000	
317.100	Déplacements		123'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		496'300	
318.001	Frais de télécommunications		15'000	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		1'200	
318.031	Analyses		500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		2'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		500	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		1'000	
420.000	Intérêts bancaires			400
435.002	Ventes de matériel			16'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.011	Contributions de tiers			400'740
436.030	Recettes administratives diverses			100
439.001	Recettes d'exploitation diverses			11'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3441	Amt für Milchwirtschaftliche Kontrolle und Beratung	
		SICL		
1'602'760	1'544'547		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
779'150	780'231			Ertrag / Einnahmen
-823'610	-764'316			Saldo
1'602'760	1'544'547		Laufende Rechnung	Aufwand
779'150	780'231			Ertrag
-823'610	-764'316			Saldo
3'300	1'932	300.200	Kommissionen	
53'020	52'527	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
640'420	629'512	301.104	Gehälter des technischen Personals	
18'000	18'120	301.300	Sozialzulagen	
4'580	4'325	301.400	Treueprämien	
64'770	63'685	303	Sozialversicherungsbeiträge	
60'500	59'716	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'050	1'005	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
11'000	1'910	309.000	Ausbildungskosten	
		309.004	Personalwerbungskosten	
7'500	4'417	310.100	Büromaterialien	
500	1'000	310.102	Publikationen und Werbung	
500	1'083	310.300	Bücher	
500		311.100	Anschaffung von Mobilien	
16'160	2'665	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
1'000	320	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
8'400	8'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
200	200	313.001	Reinigungsmaterialien	
10'000	15'896	313.012	Materialien für den Wiederverkauf	
1'000		313.016	Labormaterial	
2'000	1'791	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
2'000	2'000	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
12'400	8'900	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
31'000	30'949	316.100	Räume, Mieten	
122'500	121'529	317.100	Reisespesen	
507'760	489'941	318.000	Dienstleistungen Dritter	
12'000	13'632	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	5'768	318.002	Posttaxen	
1'200	1'200	318.003	Versicherungen	
500	58	318.031	Analysen	
3'000	2'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'000	232	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'000	235	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
600	455	420.000	Bankzinsen	
16'500	15'818	435.002	Materialverkäufe	
	1'517	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
431'730	428'779	436.011	Beiträge Dritter	
600	5	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
12'000	11'457	439.001	Verschiedene Betriebserträge	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
460.017	Subventions fédérales pour la vulgarisation agricole et laitière		344'010
3445	Service des forêts (Gestion par mandat de prestations)		
SFOR			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	
		36'509'080	
		-17'507'530	19'001'550
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	
		28'119'530	
		-14'867'980	13'251'550
301.101	Traitements du personnel administratif	690'270	
301.114	Traitements des inspecteurs	1'862'810	
301.115	Traitements des gardes-forestiers	2'058'360	
301.120	Traitements des ouvriers	3'936'150	
301.300	Allocations sociales	146'540	
301.400	Primes de fidélité	130'210	
301.500	Gratifications d'ancienneté	39'410	
303	Contributions aux assurances sociales	756'280	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	643'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	233'490	
309.000	Frais de formation	430'000	
310.100	Fournitures de bureau	30'000	
311.100	Achats de mobilier	12'400	
311.200	Achats de machines	3'100	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques	200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	74'000	
311.500	Achats de véhicules	150'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	29'400	
313.003	Achats de matériel	900'000	
313.028	Achats de plants pour la revente	250'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	100'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	40'000	
315.500	Entretien des véhicules	150'000	
316.100	Locations de locaux	282'620	
317.100	Déplacements	375'000	
317.304	Indemnités aux gardes-forestiers	26'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	2'300'000	
318.001	Frais de télécommunications	68'000	
318.002	Taxes postales	20'000	
318.003	Assurances	34'000	
318.010	Transports	67'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	50'000	
319.014	Aménagements forestiers	570'000	
330.001	Pertes sur créances	20'000	
330.009	Escomptes	50'000	
331.004	Amortissements des investissements pour les forêts	623'370	
* 331.015	Amortissements des subventions d'investissements pour la sylviculture	450'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft	
317'720	322'200	460.017	Bundesbeiträge für die landwirtschaftliche und milchwirtschaftliche Beratung
		3445	Amt für Wald (Führen mit Leistungsauftrag)
		SFOR	
46'615'390	39'709'263	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
27'876'790	24'158'361		Ertrag / Einnahmen
-18'738'600	-15'550'902		Saldo
38'058'630	31'226'672	Laufende Rechnung	Aufwand
21'926'790	18'203'180		Ertrag
-16'131'840	-13'023'492		Saldo
662'030	625'891	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
1'818'550	1'761'287	301.114	Gehälter der Inspektoren
2'097'640	1'988'067	301.115	Gehälter der Förster
4'005'480	3'554'153	301.120	Gehälter der Handwerker
163'780	163'718	301.300	Sozialzulagen
148'330	135'385	301.400	Treueprämien
25'550	2'726	301.500	Dienstaltersgeschenke
802'500	729'178	303	Sozialversicherungsbeiträge
651'140	592'742	304.000	Pensionskassenbeiträge
241'970	235'906	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
400'000	228'981	309.000	Ausbildungskosten
30'000	27'279	310.100	Büromaterialien
2'700	14'752	311.100	Anschaffung von Mobilien
800	598	311.200	Anschaffung von Maschinen
	22'064	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
84'800	44'183	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
90'000	45'154	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
25'100	26'720	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
900'000	910'501	313.003	Materialkäufe
318'000	207'662	313.028	Ankauf von Setzlingen für den Wiederverkauf
90'000	89'753	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
46'000	18'626	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
140'000	137'752	315.500	Fahrzeugunterhalt
282'720	274'759	316.100	Räume, Mieten
375'000	355'262	317.100	Reisespesen
23'300	23'772	317.304	Entschädigungen an die Förster
2'500'000	2'577'821	318.000	Dienstleistungen Dritter
68'000	62'015	318.001	Kosten für Telekommunikation
30'000	18'723	318.002	Posttaxen
36'000	31'497	318.003	Versicherungen
81'000	56'766	318.010	Transporte
17'000	11'853	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
46'000	49'718	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
500'000	541'930	319.014	Forsteinrichtungen
20'000	247'881	330.001	Debitorenverluste
50'000	54'136	330.009	Skonti
564'580	517'413	331.004	Abschreibungen auf den Investitionen für die Forsten
850'000	750'526	* 331.015	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Forstwirtschaft

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 331.016	Amortissements des subventions d'investissements pour les forêts communales	1'010'000	
* 362.000	Subventions cantonales pour les communes	77'500	
* 362.029	Subventions cantonales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts communales	1'500'000	
* 365.000	Subventions cantonales	397'500	
* 365.002	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles	25'550	
* 365.033	Subventions cantonales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts de tiers	1'000'000	
* 372.029	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts communales	3'750'000	
* 375.033	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts de tiers	2'500'000	
* 380.001	Versements aux fonds	200'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	37'090	
421.001	Intérêts de retard		5'000
427.000	Locations		660'000
431.000	Emoluments		20'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		2'280'000
435.008	Ventes de bois		1'300'000
435.009	Ventes de gravier		21'000
435.014	Ventes de plants		4'000
435.015	Reventes de plants		290'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		70'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		40'000
436.011	Contributions de tiers		90'000
436.014	Récupérations de frais		92'000
436.030	Recettes administratives diverses		40'000
438.002	Propres prestations pour les reboisements		512'220
438.007	Propres prestations pour la construction de chemins et de hangars		157'330
* 460.000	Subventions fédérales		400'000
460.005	Subventions fédérales pour les frais d'études		580'000
460.015	Subventions fédérales pour la formation professionnelle		90'000
460.021	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts domaniales		350'000
* 470.029	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts communales		3'750'000
* 470.033	Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles et de protection dans les forêts de tiers		2'500'000
Compte des investissements		8'389'550	
Dépenses			
Recettes			5'750'000
Solde		-2'639'550	
* 501.006	Matériel pour la construction de chemins et de hangars dans les forêts domaniales	960'000	
* 501.007	Propres prestations pour la construction de chemins et de hangars	157'330	
* 505.001	Matériel pour les reboisements	200'000	
* 505.002	Propres prestations pour les reboisements	512'220	
* 562.000	Subventions cantonales pour les communes	1'010'000	
* 565.000	Subventions cantonales à des tiers	450'000	
* 572.000	Subventions fédérales pour les communes	3'750'000	
* 575.009	Subventions fédérales à des tiers	1'350'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
800'000	938'986	*	331.016	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Gemeindewälder
150'800	160'390	*	362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
2'950'000	2'446'740	*	362.029	Kantonsbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in den Gemeindewäldern
344'310	67'138	*	365.000	Kantonsbeiträge
25'550	22'895	*	365.002	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
1'400'000	1'887'509	*	365.033	Kantonsbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Wäldern Dritter
9'500'000	4'297'097	*	372.029	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in den Gemeindewäldern
4'500'000	4'231'678	*	375.033	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Wäldern Dritter
200'000		*	380.001	Fondseinlagen
	37'089		390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
5'000	2'191		421.001	Verzugszinsen
660'000	657'719		427.000	Mietzinse
20'000	20'640		431.000	Gebühren
1'950'000	2'601'117		434.000	Dienstleistungen für Dritte
1'900'000	2'636'302		435.008	Holzverkäufe
40'000	27'942		435.009	Kiesverkäufe
10'000	16'216		435.014	Verkauf von Setzlingen
370'000	243'671		435.015	Wiederverkauf von Setzlingen
70'000	93'341		436.000	Taggelder der Unfallversicherung
40'000	42'278		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
60'000	77'287		436.011	Beiträge Dritter
75'000	112'857		436.014	Kostenrückerstattungen
40'000	153'158		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
527'920	265'104		438.002	Eigenleistungen für die Aufforstungen
218'840	105'171		438.007	Eigenleistungen für den Bau von Wegen und Geräteschuppen
350'030	101'071	*	460.000	Bundesbeiträge
615'000	825'665		460.005	Projektierungskostenbeiträge des Bundes
75'000	96'217		460.015	Bundesbeiträge für die Berufsbildung
900'000	1'596'458		460.021	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in den Staatswäldern
9'500'000	4'297'097	*	470.029	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Gemeindewäldern
4'500'000	4'231'678	*	470.033	Bundesbeiträge für waldbauliche und Schutzmassnahmen in Wäldern Dritter
8'556'760	8'482'591			Investitionsrechnung
5'950'000	5'955'181			Ausgaben
-2'606'760	-2'527'410			Einnahmen
				Saldo
800'000	795'105	*	501.006	Materialien für den Bau von Wegen und Geräteschuppen in Staatswäldern
218'840	105'171	*	501.007	Eigenleistungen für den Bau von Wegen und Geräteschuppen
260'000	178'092	*	505.001	Aufforstungsmaterialien
527'920	265'104	*	505.002	Eigenleistungen für die Aufforstungen
800'000	938'986	*	562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
850'000	750'526	*	565.000	Kantonsbeiträge an Dritte
2'550'000	3'637'846	*	572.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
2'550'000	1'811'760	*	575.009	Bundesbeiträge an Dritte

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
* 631.000	Prestations de service pour des tiers				30'000
* 660.007	Subventions fédérales pour la construction de chemins et de hangars dans les forêts domaniales				335'000
* 660.008	Subventions fédérales pour les reboisements dans les forêts domaniales				285'000
* 670.000	Subventions fédérales pour les communes				3'750'000
* 670.009	Subventions fédérales à des tiers				1'350'000
3455	Section de la faune (Gestion par mandat de prestations)				
CHPE					
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'973'540		
		Revenus / Recettes			1'744'830
		Solde	-1'228'710		
	Compte de fonctionnement	Charges	2'973'540		
		Revenus			1'744'830
		Solde	-1'228'710		
300.200	Commissions		2'000		
301.101	Traitements du personnel administratif		363'410		
301.116	Traitements des surveillants de la faune et gardes-pêche		1'290'060		
301.300	Allocations sociales		36'900		
301.400	Primes de fidélité		25'550		
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'510		
303	Contributions aux assurances sociales		148'840		
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		139'570		
305.100	Contributions à l'assurance accidents		51'680		
305.200	Contributions à l'assurance maladie		21'600		
309.000	Frais de formation		18'000		
310.100	Fournitures de bureau		1'500		
310.108	Frais des régales		25'000		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		3'000		
311.314	Achats d'armement et d'équipement		30'000		
313.033	Protection de la faune et des biotopes		130'000		
313.034	Repeuplements piscicoles et conservation des espèces		245'000		
313.035	Fournitures pour les piscicultures		12'000		
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		97'000		
315.314	Entretien de l'armement et de l'équipement		14'000		
317.100	Déplacements		205'000		
317.306	Indemnités aux surveillants de la faune et gardes-pêche		42'000		
318.001	Frais de télécommunications		38'000		
318.002	Taxes postales		4'500		
318.003	Assurances		9'500		
319.000	Dépenses administratives diverses		1'800		
331.001	Amortissements des immeubles		6'120		
* 365.000	Subventions cantonales		5'000		
410.010	Permis de chasse				685'000
410.011	Permis de pêche				615'000
410.012	Affermage des cours d'eau				240'000
421.001	Intérêts de retard				50

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
70'000	9'683	*	631.000	Dienstleistungen für Dritte
400'000	164'429	*	660.007	Bundesbeiträge für den Bau von Wegen und Geräteschuppen in Staatswäldern
380'000	331'463	*	660.008	Bundesbeiträge für Aufforstungen in Staatswäldern
2'550'000	3'637'846	*	670.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden
2'550'000	1'811'760	*	670.009	Bundesbeiträge an Dritte
3455 Sektion für Wild und Fischerei (Führen mit Leistungsauftrag)				
CHPE				
2'919'910	2'767'445		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'734'900	1'788'662			Ertrag / Einnahmen
-1'185'010	-978'783			Saldo
2'919'910	2'767'445		Laufende Rechnung	Aufwand
1'734'900	1'788'662			Ertrag
-1'185'010	-978'783			Saldo
3'000	1'480	300.200	Kommissionen	
356'400	351'412	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
1'256'750	1'245'399	301.116	Gehälter der Wildhüter und Fischereiaufseher	
35'100	35'400	301.300	Sozialzulagen	
27'200	26'100	301.400	Treueprämien	
	6'393	301.500	Dienstaltersgeschenke	
154'470	151'037	303	Sozialversicherungsbeiträge	
136'390	133'480	304.000	Pensionskassenbeiträge	
50'390	49'306	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
21'490	19'548	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
7'800	12'717	309.000	Ausbildungskosten	
1'500	1'481	310.100	Büromaterialien	
30'000	22'636	310.108	Regalkosten	
1'000	1'138	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
57'300	42'759	311.314	Anschaffung von Waffen und Ausrüstungsgegenständen	
130'000	119'130	313.033	Schutz des Wildes und der Lebensräume	
300'000	220'550	313.034	Wiederbevölkerung von Gewässern und Erhaltung der Fischarten	
21'500	10'037	313.035	Materialbedarf für die Fischzuchten	
12'000	6'522	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
12'000	12'429	315.314	Unterhalt der Waffen und Ausrüstungsgegenstände	
205'000	193'431	317.100	Reisespesen	
37'500	41'826	317.306	Entschädigungen für Wildhüter und Fischereiaufseher	
34'000	37'037	318.001	Kosten für Telekommunikation	
7'000	4'159	318.002	Posttaxen	
9'500	9'332	318.003	Versicherungen	
1'500	1'587	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
6'120	6'118	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
5'000	5'000	*	365.000	Kantonsbeiträge
655'000	684'060	410.010	Jagdpatente	
615'000	636'151	410.011	Fischereipatente	
243'000	245'290	410.012	Verpachtung von Wasserläufen	
50	82	421.001	Verzugszinsen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
427.000	Locations			12'080
431.000	Emoluments			10'000
434.002	Récupérations de traitements			10'000
435.017	Produit des piscicultures			30'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			2'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.006	Récupérations de charges sociales			5'700
436.030	Recettes administratives diverses			50'000
460.000	Subventions fédérales			85'000
3460	Vignes de Lavaux			
VILA				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'957'300	2'051'380 94'080
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'957'300	2'051'380 94'080
301.101	Traitements du personnel administratif		85'160	
301.300	Allocations sociales		2'880	
301.400	Primes de fidélité		1'520	
303	Contributions aux assurances sociales		7'520	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		7'630	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		500	
310.100	Fournitures de bureau		3'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'200	
312	Chauffage, éclairage, eau		6'570	
313.031	Fournitures pour les vignes		73'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		100'000	
317.100	Déplacements		7'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		866'200	
318.001	Frais de télécommunications		14'550	
318.002	Taxes postales		21'000	
318.003	Assurances		50'450	
318.004	Impôts et contributions		41'520	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'500	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		22'600	
319.015	Frais de cave		643'000	
435.018	Ventes de vins			2'008'700
436.011	Contributions de tiers			42'250
436.030	Recettes administratives diverses			20
439.001	Recettes d'exploitation diverses			410
480.001	Prélèvements sur les fonds			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
8'250	8'250	427.000	Mietzinse	
10'000	11'142	431.000	Gebühren	
10'000	10'000	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
30'000	33'500	435.017	Ertrag aus den Fischzuchten	
2'000	23'783	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'000		436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
5'600	5'614	436.006	Rückerstattung von Soziallasten	
65'000	47'379	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
90'000	83'411	460.000	Bundesbeiträge	
		3460	Weinberge Lavaux	
		VILA		
1'930'990	2'671'081		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'053'870	2'743'116			Ertrag / Einnahmen
122'880	72'035			Saldo
1'930'990	2'671'081		Laufende Rechnung	Aufwand
2'053'870	2'743'116			Ertrag
122'880	72'035			Saldo
84'520	81'604	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
2'880	2'857	301.300	Sozialzulagen	
1'640	1'552	301.400	Treueprämien	
7'990	7'714	303	Sozialversicherungsbeiträge	
7'620	7'301	304.000	Pensionskassenbeiträge	
500	481	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
4'000	2'652	310.100	Büromaterialien	
	8'200	311.100	Anschaffung von Mobilien	
100		311.200	Anschaffung von Maschinen	
600		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
6'570	5'346	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
65'000	57'747	313.031	Materialbedarf für den Rebbau	
100'000	89'733	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
7'500	7'503	317.100	Reisespesen	
857'600	804'127	318.000	Dienstleistungen Dritter	
14'550	14'006	318.001	Kosten für Telekommunikation	
13'000	19'514	318.002	Posttaxen	
50'300	47'250	318.003	Versicherungen	
47'520	45'601	318.004	Steuern und Beiträge	
1'500	1'445	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
32'600	23'007	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
625'000	1'443'441	319.015	Kellereikosten	
2'008'700	1'947'542	435.018	Weinverkauf	
42'250	42'029	436.011	Beiträge Dritter	
20	5	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'900	3'290	439.001	Verschiedene Betriebserträge	
	750'250	480.001	Fondsentnahmen	

Direction des institutions, de l'agriculture et des forêts			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3461	Vignes du Vully			
VIVU				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	485'350	498'100 12'750
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	485'350	498'100 12'750
301.101	Traitements du personnel administratif		26'380	
301.127	Rétributions des vignerons		165'000	
301.300	Allocations sociales		900	
301.400	Primes de fidélité		490	
303	Contributions aux assurances sociales		18'650	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		9'090	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		160	
313.031	Fournitures pour les vignes		35'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		4'000	
315.500	Entretien des véhicules		11'000	
316.200	Fermage des vignes du Château de Mur		20'800	
317.100	Déplacements		3'000	
318.002	Taxes postales		6'000	
318.003	Assurances		7'080	
319.000	Dépenses administratives diverses		400	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		5'900	
319.015	Frais de cave		171'000	
427.000	Locations			2'400
435.018	Ventes de vins			495'700
439.001	Recettes d'exploitation diverses			
480.001	Prélèvements sur les fonds			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion der Institutionen und der Land- und Forstwirtschaft		
		3461	Weinberge Wistenlach	
		VIVU		
486'020	590'340		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
498'500	587'147			Ertrag / Einnahmen
12'480	-3'193			Saldo
486'020	590'340		Laufende Rechnung	Aufwand
498'500	587'147			Ertrag
12'480	-3'193			Saldo
26'180	26'612	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
153'000	162'596	301.127	Vergütungen der Winzer	
900	934	301.300	Sozialzulagen	
520	511	301.400	Treueprämien	
18'420	19'329	303	Sozialversicherungsbeiträge	
8'380	8'743	304.000	Pensionskassenbeiträge	
160	157	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
43'500	29'429	313.031	Materialbedarf für den Rebbau	
10'000	3'920	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
10'000	10'962	315.500	Fahrzeugunterhalt	
20'800	11'598	316.200	Pacht der Weinberge Château de Mur	
2'400	2'867	317.100	Reisespesen	
7'500	5'000	318.002	Posttaxen	
6'960	7'240	318.003	Versicherungen	
400	412	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
5'900	5'413	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
171'000	294'615	319.015	Kellereikosten	
2'400	2'400	427.000	Mietzinse	
495'700	446'659	435.018	Weinverkauf	
400	588	439.001	Verschiedene Betriebserträge	
	137'500	480.001	Fondsentnahmen	

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
35	Direction de l'économie et de l'emploi			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	177'304'590	
		Revenus / Recettes		72'008'260
		Solde	-105'296'330	
	Compte de fonctionnement	Charges	169'428'590	
		Revenus		67'463'260
		Solde	-101'965'330	
	Compte des investissements	Dépenses	7'876'000	
		Recettes		4'545'000
		Solde	-3'331'000	
3500	Secrétariat général			
ETES				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'197'660	
		Revenus / Recettes		27'000
		Solde	-5'170'660	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'197'660	
		Revenus		27'000
		Solde	-5'170'660	
300.200	Commissions		20'000	
301.100	Traitements du personnel		678'060	
301.300	Allocations sociales		8'100	
301.400	Primes de fidélité		5'330	
301.500	Gratifications d'ancienneté		11'200	
303	Contributions aux assurances sociales		59'320	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		61'390	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'380	
309.000	Frais de formation		500	
310.100	Fournitures de bureau		6'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		2'200	
317.100	Déplacements		3'500	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		2'000	
318.003	Assurances		300	
318.005	Frais de réceptions		5'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		250	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		50'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		20'000	
330.008	Amortissements des prêts pour le renouvellement des remontées mécaniques		1'134'000	
361.000	Part aux frais de conférences		70'000	
364.021	Subventions cantonales pour le développement du tourisme		1'900'000	
364.022	Subventions cantonales pour l'équipement touristique		500'000	
364.023	Subventions cantonales pour la recherche		26'700	
364.024	Subventions cantonales pour les Centres C.I.M.		420'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		206'430	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002		
		35 Volkswirtschaftsdirektion	
171'221'980	157'838'011	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
67'854'190	64'685'968		Ertrag / Einnahmen
-103'367'790	-93'152'043		Saldo
160'557'480	153'303'750	Laufende Rechnung	Aufwand
61'807'190	60'052'498		Ertrag
-98'750'290	-93'251'252		Saldo
10'664'500	4'534'261	Investitionsrechnung	Ausgaben
6'047'000	4'633'470		Einnahmen
-4'617'500	99'209		Saldo
		3500 Generalsekretariat	
		ETES	
5'163'570	5'002'162	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
30'600	24'976		Ertrag / Einnahmen
-5'132'970	-4'977'186		Saldo
5'163'570	5'002'162	Laufende Rechnung	Aufwand
30'600	24'976		Ertrag
-5'132'970	-4'977'186		Saldo
25'000	16'476	300.200 Kommissionen	
677'100	676'751	301.100 Gehälter des Personals	
6'300	6'450	301.300 Sozialzulagen	
7'350	7'717	301.400 Treueprämien	
		301.500 Dienstaltersgeschenke	
63'080	63'091	303 Sozialversicherungsbeiträge	
61'830	61'538	304.000 Pensionskassenbeiträge	
3'450	3'446	305.100 Unfallversicherungsbeiträge	
500		309.000 Ausbildungskosten	
5'000	5'359	310.100 Büromaterialien	
500		311.100 Anschaffung von Mobilien	
	710	311.200 Anschaffung von Maschinen	
2'300	2'350	311.405 Anschaffung von Hardware und Software	
2'500	3'496	317.100 Reisespesen	
3'500	3'720	318.001 Kosten für Telekommunikation	
2'000	2'165	318.002 Posttaxen	
250	230	318.003 Versicherungen	
2'500	6'777	318.005 Empfänge, Kosten	
		318.049 Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
30'000		318.091 Persönliche Unterstützung des Staatsrats	
17'000	18'661	319.000 Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'134'000	1'134'000	330.008 Abschreibungen auf Darlehen für die Erneuerung von Seilbahnen und Skiliften	
65'000	73'500	361.000 Konferenzkostenanteil	
1'900'000	1'890'310	364.021 Kantonsbeiträge für die Tourismusförderung	
500'000	400'000	364.022 Kantonsbeiträge für touristische Anlagen	
26'700	26'500	364.023 Kantonsbeiträge für die Forschung	
450'000	420'622	364.024 Kantonsbeiträge für die CIM-Zentren	
177'710	178'293	390.013 Verrechneter Liegenschaftsaufwand	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
431.000	Emoluments			25'000
436.030	Recettes administratives diverses			2'000
3505	Promotion économique du canton de Fribourg			
PECO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'817'310	
		Revenus / Recettes		1'888'000
		Solde	-5'929'310	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'817'310	
		Revenus		258'000
		Solde	-4'559'310	
300.200	Commissions		4'000	
301.100	Traitements du personnel		788'160	
301.300	Allocations sociales		13'500	
301.400	Primes de fidélité		2'900	
303	Contributions aux assurances sociales		68'100	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		69'730	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'180	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.102	Publications et publicité		267'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		800	
312	Chauffage, éclairage, eau		7'900	
316.100	Locations de locaux		83'200	
317.100	Déplacements		85'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		980'000	
318.001	Frais de télécommunications		25'000	
318.002	Taxes postales		16'000	
318.003	Assurances		340	
318.005	Frais de réceptions		25'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		4'500	
330.007	Pertes sur cautionnements			
362.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements des communes dans les régions de montagne		150'000	
364.004	Subventions cantonales pour l'exécution des concepts de développement		273'000	
364.033	Contributions au service de l'intérêt pour les investissements de tiers dans les régions de montagne		48'000	
364.034	Contributions au service de l'intérêt pour l'investissement propre à renforcer l'attractivité régionale		135'000	
365.061	Contributions au service de l'intérêt pour les petites et moyennes entreprises en région de plaine		1'500'000	
374.019	Subventions fédérales pour les secrétariats régionaux LIM		258'000	
470.019	Subventions fédérales pour les secrétariats régionaux LIM			258'000
480.007	Prélèvements sur provisions			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
30'000	23'200	431.000	Gebühren
600	1'776	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3505	Wirtschaftsförderung Kanton Freiburg
		PECO	
7'726'650	7'235'501	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'630'000	1'858'207		Ertrag / Einnahmen
-6'096'650	-5'377'294		Saldo
4'726'650	4'475'501	Laufende Rechnung	Aufwand
	338'731		Ertrag
-4'726'650	-4'136'770		Saldo
7'000	2'915	300.200	Kommissionen
741'580	736'977	301.100	Gehälter des Personals
8'190	12'600	301.300	Sozialzulagen
2'550	3'000	301.400	Treueprämien
69'090	68'375	303	Sozialversicherungsbeiträge
57'830	64'622	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'080	4'042	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
9'000	6'622	310.100	Büromaterialien
220'000	361'852	310.102	Publikationen und Werbung
6'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
7'900	5'895	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
84'490	82'104	316.100	Räume, Mieten
85'000	77'772	317.100	Reisespesen
950'000	833'122	318.000	Dienstleistungen Dritter
24'000	25'414	318.001	Kosten für Telekommunikation
14'000	10'475	318.002	Posttaxen
440	290	318.003	Versicherungen
20'000	22'963	318.005	Empfänge, Kosten
4'500	4'576	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	100'000	330.007	Verluste auf Bürgschaften
180'000	148'848	362.033	Beiträge an den Zinsendienst für Investitionen der Gemeinden in Berggebieten
188'000	187'349	364.004	Kantonsbeiträge für die Ausführung von Entwicklungskonzepten
55'000	48'021	364.033	Beiträge an den Zinsendienst für die Investitionen Dritter in Berggebieten
188'000	115'233	364.034	Beiträge an den Zinsendienst für Investitionen zur Steigerung der regionalen Attraktivität
1'800'000	1'313'704	365.061	Zinskostenbeiträge für kleine und mittlere Betriebe im Flachland
	238'731	374.019	Bundesbeiträge für die IHG-Regionalsekretariate
	238'731	470.019	Bundesbeiträge für die IHG-Regionalsekretariate
	100'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses	3'000'000	
		Recettes		1'630'000
		Solde	-1'370'000	
522.000	Prêts à des communes pour les investissements dans les régions de montagne		3'000'000	
622.000	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les investissements dans les régions de montagne			1'100'000
622.001	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour l'acquisition et l'équipement de terrains			80'000
625.000	Remboursements de prêts octroyés à des tiers pour les investissements dans les régions de montagne			450'000
3510	Service public de l'emploi			
OPEM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	9'745'050	
		Revenus / Recettes		8'082'300
		Solde	-1'662'750	
	Compte de fonctionnement	Charges	9'745'050	
		Revenus		8'082'300
		Solde	-1'662'750	
300.200	Commissions		23'000	
301.100	Traitements du personnel		907'730	
301.300	Allocations sociales		10'800	
301.400	Primes de fidélité		3'950	
303	Contributions aux assurances sociales		79'660	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		75'610	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'130	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.102	Publications et publicité		6'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
317.100	Déplacements		25'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		304'500	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		7'000	
318.003	Assurances		1'120	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'000	
319.007	Frais de fonctionnement des mesures cantonales de réinsertion professionnelle		78'000	
350.002	Part aux frais de la Confédération		3'000	
360.007	Part du canton au financement de l'assurance chômage		2'240'000	
361.000	Part aux frais de conférences		800	
362.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des communes		966'000	
363.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès de l'administration cantonale		462'000	
364.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		14'700	
364.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès d'associations		1'128'000	
365.055	Programmes d'emploi qualifiant auprès des entreprises		1'512'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
3'000'000	2'760'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
1'630'000	1'519'476		Einnahmen
-1'370'000	-1'240'524		Saldo
3'000'000	2'760'000	522.000	Darlehen an Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
1'100'000	1'101'085	622.000	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Investitionen in Berggebieten
80'000	139'400	622.001	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für den Erwerb und die Erschliessung von Grundstücken
450'000	278'991	625.000	Darlehensrückzahlung Dritter für Investitionen in Berggebieten
3510 Amt für den Arbeitsmarkt			
OPEM			
8'543'370	7'305'887	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'856'000	5'651'650		Ertrag / Einnahmen
-1'687'370	-1'654'237		Saldo
8'543'370	7'305'887	Laufende Rechnung	Aufwand
6'856'000	5'651'650		Ertrag
-1'687'370	-1'654'237		Saldo
23'000	5'448	300.200	Kommissionen
872'760	155'701	301.100	Gehälter des Personals
10'800		301.300	Sozialzulagen
4'400		301.400	Treueprämien
81'410	14'259	303	Sozialversicherungsbeiträge
72'260	14'680	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'990	667	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
8'000		310.100	Büromaterialien
4'000		310.102	Publikationen und Werbung
3'500		311.100	Anschaffung von Mobilien
2'000		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
1'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
27'000		317.100	Reisespesen
275'000		318.000	Dienstleistungen Dritter
4'000		318.001	Kosten für Telekommunikation
1'500		318.002	Posttaxen
3'730	3'430	318.003	Versicherungen
4'600		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
40'000	37'204	319.007	Betriebskosten der kantonalen Massnahmen zur beruflichen Wiedereingliederung
5'000		350.002	Anteil an den Kosten des Bundes
1'450'000	1'235'117	360.007	Kantonsanteil an der Finanzierung der Arbeitslosenversicherung
4'000	764	361.000	Konferenzkostenanteil
882'000	608'872	362.055	Qualifizierungsprogramm bei Gemeinden
378'000	325'984	363.055	Qualifizierungsprogramm bei der Kantonsverwaltung
14'700		364.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
1'002'000	812'310	364.055	Qualifizierungsprogramm bei Vereinigungen
1'440'000	902'204	365.055	Qualifizierungsprogramm bei Unternehmen

Direction de l'économie et de l'emploi

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

365.060	Subventions cantonales pour le travail à domicile	4'750	
375.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile	2'500	
380.004	Versements au fonds de l'emploi	1'862'800	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
421.000	Intérêts des placements		120'000
431.000	Emoluments		100'000
436.004	Récupérations de traitements		375'000
436.030	Recettes administratives diverses		46'000
436.055	Participation des entreprises aux programmes d'emploi qualifiant		362'800
462.017	Contribution des communes au fonds de l'emploi		690'000
470.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile		2'500
480.004	Prélèvements sur le fonds de l'emploi		6'386'000

3515 Relations du travail**TRAV**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

300.200	Commissions
301.100	Traitements du personnel
301.300	Allocations sociales
301.400	Primes de fidélité
303	Contributions aux assurances sociales
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel
305.100	Contributions à l'assurance accidents
310.100	Fournitures de bureau
310.102	Publications et publicité
311.301	Achats de matériel et d'appareils
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques
317.100	Déplacements
318.000	Prestations de service par des tiers
318.001	Frais de télécommunications
318.002	Taxes postales
318.003	Assurances
319.000	Dépenses administratives diverses
330.001	Pertes sur créances
364.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles
365.060	Subventions cantonales pour le travail à domicile
375.060	Subventions fédérales pour le travail à domicile
390.013	Charges d'immeubles imputées
431.000	Emoluments
436.004	Récupérations de traitements
436.030	Recettes administratives diverses

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
4'750		365.060	Kantonsbeiträge für die Heimarbeit
2'500		375.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit
1'865'000	3'139'803	380.004	Einlagen in den Beschäftigungsfonds
51'470	49'445	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
135'000		421.000	Anlagezinsen
60'000		431.000	Gebühren
375'000		436.004	Rückerstattung von Gehältern
51'500	4'698	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
350'000	310'719	436.055	Beteiligung der Unternehmen an den Qualifizierungsprogrammen
690'000	1'414'542	462.017	Beiträge der Gemeinden an den Beschäftigungsfonds
2'500		470.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit
5'192'000	3'921'691	480.004	Entnahmen aus dem Beschäftigungsfonds
3515 Arbeitsbeziehungen			
TRAV			
	1'473'018	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
	902'889		Ertrag / Einnahmen
	-570'129		Saldo
	1'473'018	Laufende Rechnung	Aufwand
	902'889		Ertrag
	-570'129		Saldo
	11'590	300.200	Kommissionen
	1'013'737	301.100	Gehälter des Personals
	17'025	301.300	Sozialzulagen
	5'100	301.400	Treueprämien
	94'641	303	Sozialversicherungsbeiträge
	84'163	304.000	Pensionskassenbeiträge
	6'022	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
	6'354	310.100	Büromaterialien
	3'064	310.102	Publikationen und Werbung
	2'100	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	1'315	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
	278	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
	24'706	317.100	Reisespesen
	156'100	318.000	Dienstleistungen Dritter
	7'027	318.001	Kosten für Telekommunikation
	9'110	318.002	Posttaxen
	450	318.003	Versicherungen
	6'288	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	37	330.001	Debitorenverluste
	13'700	364.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
	4'722	365.060	Kantonsbeiträge für die Heimarbeit
	2'500	375.060	Bundesbeiträge für die Heimarbeit
	2'989	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	562'194	431.000	Gebühren
	340'451	436.004	Rückerstattung von Gehältern
	245	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3525	Service du registre du commerce			
RCOM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'030'810	1'600'300 569'490
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'030'810	1'600'300 569'490
301.100	Traitements du personnel		580'060	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		30'000	
301.300	Allocations sociales			
301.400	Primes de fidélité		4'800	
303	Contributions aux assurances sociales		51'240	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		45'040	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'280	
309.000	Frais de formation		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		16'000	
310.300	Livres		1'800	
311.200	Achats de machines		2'320	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		10'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		16'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		21'500	
317.100	Déplacements		1'200	
318.001	Frais de télécommunications		6'500	
318.002	Taxes postales		48'000	
318.003	Assurances		1'270	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		300	
360.000	Part de la Confédération aux émoluments du registre du commerce		180'000	
431.004	Emoluments du registre du commerce			1'600'000
436.030	Recettes administratives diverses			300
3535	Service du logement			
LOGE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	9'343'620 -6'706'120	2'637'500
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	9'184'620 -6'681'120	2'503'500
300.200	Commissions		150'000	
301.100	Traitements du personnel		346'260	
301.300	Allocations sociales		2'250	
301.400	Primes de fidélité		3'900	
303	Contributions aux assurances sociales		30'220	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		29'490	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
		3525 Handelsregisteramt	
		RCOM	
948'440		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'651'100			Ertrag / Einnahmen
702'660			Saldo
948'440		Laufende Rechnung	Aufwand
1'651'100			Ertrag
702'660			Saldo
576'560		301.100	Gehälter des Personals
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals
1'800		301.300	Sozialzulagen
6'400		301.400	Treueprämien
51'860		303	Sozialversicherungsbeiträge
44'830		304.000	Pensionskassenbeiträge
1'030		305.100	Unfallversicherungsbeiträge
800		309.000	Ausbildungskosten
12'300		310.100	Büromaterialien
1'500		310.300	Bücher
		311.200	Anschaffung von Maschinen
		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
1'200		317.100	Reisespesen
6'210		318.001	Kosten für Telekommunikation
46'700		318.002	Posttaxen
		318.003	Versicherungen
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
250		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
197'000		360.000	Anteil des Bundes an den Gebühren des Handelsregisteramtes
1'650'000		431.004	Handelsregistergebühren
1'100		436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
		3535 Wohnungsamt	
		LOGE	
8'840'630	8'960'739	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'687'000	2'631'332		Ertrag / Einnahmen
-6'153'630	-6'329'407		Saldo
8'650'130	8'832'939	Laufende Rechnung	Aufwand
2'503'000	2'527'859		Ertrag
-6'147'130	-6'305'080		Saldo
180'000	146'350	300.200	Kommissionen
338'770	331'110	301.100	Gehälter des Personals
2'250	2'700	301.300	Sozialzulagen
4'140	3'980	301.400	Treueprämien
31'710	30'997	303	Sozialversicherungsbeiträge
28'910	28'049	304.000	Pensionskassenbeiträge

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305.100	Contributions à l'assurance accidents	1'900	
310.100	Fournitures de bureau	7'500	
311.100	Achats de mobilier	3'900	
311.200	Achats de machines		
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
317.100	Déplacements	4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	40'000	
318.001	Frais de télécommunications	2'500	
318.002	Taxes postales	8'000	
318.003	Assurances	210	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	1'100	
331.010	Amortissements des subventions d'investissements	25'000	
365.066	Subventions cantonales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social	5'900'000	
375.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social	2'500'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	116'390	
435.001	Ventes d'imprimés		2'000
436.030	Recettes administratives diverses		1'500
472.066	Subventions communales pour une aide complémentaire à l'encouragement à la construction de logements à caractère social		2'500'000
Compte des investissements		159'000	134'000
Dépenses			
Recettes			
Solde		-25'000	
560.030	Part de la Confédération à la récupération de subventions	20'000	
562.030	Part des communes à la récupération de subventions	15'000	
565.015	Subventions cantonales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne	40'000	
575.015	Subventions fédérales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne	80'000	
575.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne	4'000	
645.000	Récupérations de subventions		50'000
670.015	Subventions fédérales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		80'000
672.115	Subventions communales pour l'assainissement de logements dans les régions de montagne		4'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
1'860	1'824	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
7'500	7'831	310.100	Büromaterialien
5'300	4'328	311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'673	311.200	Anschaffung von Maschinen
	796	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'950		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
10'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
4'000	3'804	317.100	Reisespesen
		318.000	Dienstleistungen Dritter
2'500	2'009	318.001	Kosten für Telekommunikation
8'000	8'019	318.002	Posttaxen
170	170	318.003	Versicherungen
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
600	544	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
6'500	24'327	331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen
5'400'000	5'587'055	365.066	Kantonsbeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
2'500'000	2'531'020	375.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
115'970	116'354	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'500	1'990	435.001	Verkauf von Drucksachen
1'500	1'328	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'500'000	2'524'540	472.066	Gemeindebeiträge für eine Zusatzhilfe zur Sozialwohnbauförderung
190'500	127'800	Investitionsrechnung	
184'000	103'473	Ausgaben	
-6'500	-24'327	Einnahmen	
		Saldo	
50'000	3'900	560.030	Anteil des Bundes an der Rückerstattung von Beiträgen
16'500	3'900	562.030	Anteil der Gemeinden an der Rückerstattung von Beiträgen
40'000	38'727	565.015	Kantonsbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
80'000	79'773	575.015	Bundesbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
4'000	1'500	575.115	Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
100'000	22'200	645.000	Rückerstattung von Beiträgen
80'000	79'773	670.015	Bundesbeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten
4'000	1'500	672.115	Gemeindebeiträge für die Sanierung von Wohnungen in Berggebieten

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3540	Service de la formation professionnelle			
FPRO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	16'606'350	
		Revenus / Recettes		4'620'890
		Solde	-11'985'460	
	Compte de fonctionnement	Charges	16'606'350	
		Revenus		4'620'890
		Solde	-11'985'460	
300.200	Commissions		2'000	
301.100	Traitements du personnel		1'500'830	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		92'000	
301.300	Allocations sociales		17'280	
301.400	Primes de fidélité		14'500	
303	Contributions aux assurances sociales		131'990	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		120'820	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		8'920	
309.000	Frais de formation		112'000	
310.100	Fournitures de bureau		40'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		250'000	
317.100	Déplacements		8'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'000	
318.002	Taxes postales		70'000	
318.008	Frais d'examens		1'550'000	
318.038	Visites aux apprentis		350'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers			
319.000	Dépenses administratives diverses		6'000	
351.002	Contributions pour les apprentis suivant les cours hors du canton		6'142'400	
361.000	Part aux frais de conférences		44'200	
364.005	Subventions cantonales à l'Association du centre professionnel		1'250'000	
366.005	Subventions cantonales pour les cours d'introduction		329'250	
366.006	Subventions cantonales pour le perfectionnement professionnel		558'160	
366.023	Subventions cantonales pour le préapprentissage		1'000'000	
375.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles		3'000'000	
431.000	Emoluments			3'000
431.002	Taxes d'examens			33'440
433.001	Taxes d'inscription			104'450
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.011	Contributions de tiers			550'000
436.030	Recettes administratives diverses			185'000
451.002	Récupérations de frais pour les apprentis d'autres cantons			250'000
460.000	Subventions fédérales			495'000
470.041	Subventions fédérales pour les associations professionnelles			3'000'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion		
		3540	Amt für Berufsbildung	
		FPRO		
14'384'890	14'177'261		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'312'000	4'131'192			Ertrag / Einnahmen
-10'072'890	-10'046'069			Saldo
14'384'890	14'177'261		Laufende Rechnung	Aufwand
4'312'000	4'131'192			Ertrag
-10'072'890	-10'046'069			Saldo
2'000	1'530	300.200	Kommissionen	
1'406'490	1'327'838	301.100	Gehälter des Personals	
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
12'810	12'420	301.300	Sozialzulagen	
16'600	16'440	301.400	Treueprämien	
132'100	124'281	303	Sozialversicherungsbeiträge	
112'100	97'578	304.000	Pensionskassenbeiträge	
8'190	9'368	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
140'000	84'665	309.000	Ausbildungskosten	
36'000	35'959	310.100	Büromaterialien	
220'000	224'849	310.200	Schulmaterialien	
8'000	7'083	317.100	Reisespesen	
8'500	7'777	318.001	Kosten für Telekommunikation	
70'000	58'434	318.002	Posttaxen	
1'400'000	1'397'814	318.008	Prüfungskosten	
200'000	103'444	318.038	Lehrlingsbesuche	
100		318.040	Medizinische Fremdleistungen	
6'000	4'708	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
4'600'000	4'657'222	351.002	Beiträge für Lehrlinge, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen	
36'000	30'202	361.000	Konferenzkostenanteil	
1'250'000	1'200'000	364.005	Kantonsbeiträge an die Vereinigung des Kantonalen Berufsbildungszentrums	
370'000	337'926	366.005	Kantonsbeiträge für Einführungskurse	
600'000	630'967	366.006	Kantonsbeiträge für die berufliche Weiterbildung	
900'000	397'933	366.023	Kantonsbeiträge für die Vorlehre	
2'850'000	3'408'823	375.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände	
3'000	2'238	431.000	Gebühren	
44'000	27'400	431.002	Prüfungsgebühren	
64'000	91'950	433.001	Einschreibengebühren	
	5'092	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
600'000		436.011	Beiträge Dritter	
181'000	181'297	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
130'000	195'830	451.002	Kostenrückerstattung für Lehrlinge aus anderen Kantonen	
440'000	218'562	460.000	Bundesbeiträge	
2'850'000	3'408'823	470.041	Bundesbeiträge für die Berufsverbände	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3545	Ecoles professionnelles			
EPRO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	27'401'620	
		Revenus / Recettes		6'704'000
		Solde	-20'697'620	
	Compte de fonctionnement	Charges	27'401'620	
		Revenus		6'704'000
		Solde	-20'697'620	
301.101	Traitements du personnel administratif		1'343'180	
301.300	Allocations sociales		26'420	
301.400	Primes de fidélité		15'260	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'420	
302.100	Traitements du personnel enseignant		20'192'470	
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		225'000	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		307'890	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		200'350	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		71'760	
303	Contributions aux assurances sociales		1'931'150	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'846'620	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		127'910	
307.000	Pensions de retraite		17'980	
309.000	Frais de formation		60'000	
310.100	Fournitures de bureau		69'200	
310.102	Publications et publicité		11'500	
310.200	Fournitures d'enseignement		77'100	
310.300	Livres		30'000	
311.100	Achats de mobilier		60'600	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils			
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		200'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		175'060	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		25'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		81'950	
317.100	Déplacements		31'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		10'000	
318.001	Frais de télécommunications		53'000	
318.002	Taxes postales		28'900	
318.005	Frais de réceptions		3'500	
318.015	Droits d'auteurs		4'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		29'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		110'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		15'000	
364.000	Subventions cantonales		11'300	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.011	Contributions de tiers			
436.030	Recettes administratives diverses			4'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion		
		3545	Berufsschulen	
		EPRO		
27'089'400	26'095'233		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
6'405'000	6'478'238			Ertrag / Einnahmen
-20'684'400	-19'616'995			Saldo
27'089'400	26'095'233		Laufende Rechnung	Aufwand
6'405'000	6'478'238			Ertrag
-20'684'400	-19'616'995			Saldo
1'305'580	1'275'822	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
22'580	23'385	301.300	Sozialzulagen	
18'310	17'570	301.400	Treueprämien	
	2'967	301.500	Dienstaltersgeschenke	
19'870'690	19'380'829	302.100	Gehälter der Lehrkräfte	
225'000	225'356	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte	
341'280	267'420	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte	
202'730	196'806	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte	
7'700	54'547	302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
2'004'700	1'932'973	303	Sozialversicherungsbeiträge	
1'850'580	1'553'510	304.000	Pensionskassenbeiträge	
125'370	154'591	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
17'550	17'551	307.000	Ruhegehälter	
70'000	48'807	309.000	Ausbildungskosten	
67'000	69'952	310.100	Büromaterialien	
10'000	10'858	310.102	Publikationen und Werbung	
75'000	78'576	310.200	Schulmaterialien	
33'000	19'344	310.300	Bücher	
35'100	53'994	311.100	Anschaffung von Mobilien	
800		311.200	Anschaffung von Maschinen	
27'250	1'450	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
201'000	147'013	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
400		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
245'400	296'452	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
25'000	21'308	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
76'680	56'490	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
32'000	34'660	317.100	Reisespesen	
7'000	4'117	318.000	Dienstleistungen Dritter	
52'000	38'227	318.001	Kosten für Telekommunikation	
28'700	24'548	318.002	Posttaxen	
3'000	2'153	318.005	Empfänge, Kosten	
4'000	1'742	318.015	Urheberrechte	
28'000	22'877	318.017	Kultur, Freizeit, Sport	
50'000	25'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
15'000	24'173	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
11'000	10'164	364.000	Kantonsbeiträge	
	17'754	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	53'241	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
	113'523	436.011	Beiträge Dritter	
5'000	3'060	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de l'économie et de l'emploi				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
460.000	Subventions fédérales				6'700'000
3546	Ecole des métiers				
EMET					
	Compte administratif	Charges / Dépenses	11'304'400		
		Revenus / Recettes			2'630'700
		Solde	-8'673'700		
	Compte de fonctionnement	Charges	9'304'400		
		Revenus			2'630'700
		Solde	-6'673'700		
301.101	Traitements du personnel administratif		256'960		
301.104	Traitements du personnel technique		198'680		
301.130	Traitements des élèves		100'000		
301.300	Allocations sociales		7'650		
301.400	Primes de fidélité		5'450		
302.100	Traitements du personnel enseignant		5'254'190		
302.101	Traitements du personnel enseignant remplaçant		34'000		
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		89'580		
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		47'640		
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant		29'120		
303	Contributions aux assurances sociales		516'060		
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		508'300		
305.100	Contributions à l'assurance accidents		98'200		
309.000	Frais de formation		25'000		
310.100	Fournitures de bureau		10'000		
310.102	Publications et publicité		8'000		
310.200	Fournitures d'enseignement		250'000		
310.300	Livres		8'000		
311.100	Achats de mobilier				
311.200	Achats de machines				
311.301	Achats de matériel et d'appareils		500'000		
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		50'000		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		171'000		
312	Chauffage, éclairage, eau		143'200		
313.001	Matériel de nettoyage		18'700		
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		31'000		
315.301	Entretien du matériel et des appareils		20'000		
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		2'000		
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		15'000		
316.100	Locations de locaux		115'370		
317.100	Déplacements		20'000		
318.000	Prestations de service par des tiers		83'000		
318.001	Frais de télécommunications		21'000		
318.002	Taxes postales		7'500		
318.003	Assurances		7'500		
318.004	Impôts et contributions		2'800		
318.008	Frais d'examens		7'500		
318.017	Culture, loisirs, sports		8'000		
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		5'000		
319.000	Dépenses administratives diverses		19'000		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
6'400'000	6'290'660	460.000	Bundesbeiträge
		3546	Lehrwerkstätten
		EMET	
12'473'820	7'709'098	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'185'700	1'753'250		Ertrag / Einnahmen
-9'288'120	-5'955'848		Saldo
8'473'820	7'709'098	Laufende Rechnung	Aufwand
1'685'700	1'753'250		Ertrag
-6'788'120	-5'955'848		Saldo
250'340	248'021	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
188'510	184'375	301.104	Gehälter des technischen Personals
100'000	90'200	301.130	Gehälter der Schüler
5'850	5'550	301.300	Sozialzulagen
5'900	5'600	301.400	Treueprämien
4'404'450	4'354'748	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
34'000	80'804	302.101	Gehälter der stellvertretenden Lehrkräfte
77'910	76'130	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
48'480	50'970	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
19'540		302.500	Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte
459'020	453'365	303	Sozialversicherungsbeiträge
426'950	406'987	304.000	Pensionskassenbeiträge
87'370	81'101	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
25'000	20'496	309.000	Ausbildungskosten
10'000	7'971	310.100	Büromaterialien
8'000	6'046	310.102	Publikationen und Werbung
250'000	225'059	310.200	Schulmaterialien
8'000	6'579	310.300	Bücher
62'000	62'679	311.100	Anschaffung von Mobilien
	1'750	311.200	Anschaffung von Maschinen
550'000	532'964	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
40'000	40'579	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
136'000	172'969	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
126'200	118'155	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
16'500	12'433	313.001	Reinigungsmaterialien
150'000	179'093	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
15'000	16'913	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
1'000	269	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
35'000	46'962	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
286'000	7'306	316.100	Räume, Mieten
15'000	17'044	317.100	Reisespesen
64'000	58'165	318.000	Dienstleistungen Dritter
20'000	16'944	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'100	6'958	318.002	Posttaxen
9'080	3'731	318.003	Versicherungen
3'900	2'260	318.004	Steuern und Beiträge
7'500	9'071	318.008	Prüfungskosten
7'000	6'992	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
5'000	2'500	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
19'000	9'985	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
331.001	Amortissements des immeubles		422'500	
331.008	Amortissements des appareils		187'500	
420.000	Intérêts bancaires			
427.000	Locations			10'500
433.000	Ecolages			130'000
435.000	Ventes			70'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.030	Recettes administratives diverses			200
460.001	Subventions fédérales pour les installations			780'000
460.024	Subventions fédérales pour les traitements			1'640'000
	Compte des investissements	Dépenses	2'000'000	
		Recettes		
		Solde	-2'000'000	
503.000	Construction d'immeubles		2'000'000	
506.300	Achats d'appareils			
660.009	Subventions fédérales pour les installations			
665.000	Participations de tiers			
3550	Bibliothèque des arts et métiers			
BAME				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	217'600	
		Revenus / Recettes		600
		Solde	-217'000	
	Compte de fonctionnement	Charges	217'600	
		Revenus		600
		Solde	-217'000	
301.100	Traitements du personnel		91'540	
301.300	Allocations sociales			
303	Contributions aux assurances sociales		8'030	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		6'750	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'280	
309.000	Frais de formation		2'500	
310.100	Fournitures de bureau		1'350	
310.107	Frais d'imprimés et de reliure		2'000	
310.300	Livres		37'000	
310.301	Abonnements aux revues		9'000	
311.100	Achats de mobilier		14'100	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		29'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		8'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'650	
317.100	Déplacements		400	
318.001	Frais de télécommunications		500	
318.002	Taxes postales		500	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
243'220	79'373	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
250'000		331.008	Abschreibungen auf Geräten
	-1'231	420.000	Bankzinsen
10'500	10'500	427.000	Mietzinse
130'000	122'631	433.000	Schulgelder
100'000	37'189	435.000	Verkäufe
	62'286	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	15'377	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
200	278	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
364'700	368'023	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
1'080'300	1'138'197	460.024	Bundesbeiträge für die Gehälter
4'000'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
1'500'000			Einnahmen
-2'500'000			Saldo
1'500'000		503.000	Bau von Gebäuden
2'500'000		506.300	Kauf von Geräten
1'000'000		660.009	Bundesbeiträge für Anlagen
500'000		665.000	Beteiligungen Dritter
3550 Gewerbebibliothek			
BAME			
171'730	175'090	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
600	604		Ertrag / Einnahmen
-171'130	-174'486		Saldo
171'730	175'090	Laufende Rechnung	Aufwand
600	604		Ertrag
-171'130	-174'486		Saldo
95'040	90'216	301.100	Gehälter des Personals
720		301.300	Sozialzulagen
8'860	8'405	303	Sozialversicherungsbeiträge
6'510	6'201	304.000	Pensionskassenbeiträge
2'250	2'161	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'500	2'260	309.000	Ausbildungskosten
1'350	1'481	310.100	Büromaterialien
2'000	2'021	310.107	Kosten für Drucksachen und Buchbinderarbeiten
37'000	37'131	310.300	Bücher
9'000	9'989	310.301	Zeitschriftenabonnemente
	6'207	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	3'999	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
4'100	2'782	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
400	273	317.100	Reisespesen
500	396	318.001	Kosten für Telekommunikation
500	450	318.002	Posttaxen
1'000	1'120	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
436.030	Recettes administratives diverses		600
3557	Ecoles techniques		
ETEC			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	27'338'990 3'629'210 -23'709'780
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	27'338'990 3'629'210 -23'709'780
300.200	Commissions		
301.104	Traitements du personnel technique	359'050	
301.300	Allocations sociales	3'600	
301.400	Primes de fidélité	2'750	
302.100	Traitements du personnel enseignant	511'040	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant	3'230	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant	960	
303	Contributions aux assurances sociales	73'030	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	52'240	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	5'230	
309.000	Frais de formation	16'000	
310.100	Fournitures de bureau	500	
310.102	Publications et publicité	17'000	
310.200	Fournitures d'enseignement	16'000	
310.300	Livres	7'500	
311.200	Achats de machines	2'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement	35'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	27'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	23'000	
318.008	Frais d'examens	7'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	6'000	
331.001	Amortissements des immeubles	3'697'800	
351.000	Contributions pour la fréquentation d'écoles hors du canton	2'250'000	
351.005	Contribution à la Haute école spécialisée de Suisse occidentale	19'896'460	
390.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs	320'000	
427.000	Locations		100'000
431.002	Taxes d'examens		3'000
433.000	Ecolages		60'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale		3'305'210
460.001	Subventions fédérales pour les installations		20'000
460.024	Subventions fédérales pour les traitements		100'000
465.000	Participations de tiers		41'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
600	604	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
3557 Technische Schulen			
ETEC			
26'675'560	26'101'808	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'862'960	3'844'247		Ertrag / Einnahmen
-22'812'600	-22'257'561		Saldo
26'675'560	26'113'104	Laufende Rechnung	Aufwand
3'862'960	3'844'247		Ertrag
-22'812'600	-22'268'857		Saldo
1'000		300.200	Kommissionen
338'800	337'373	301.104	Gehälter des technischen Personals
3'600	3'600	301.300	Sozialzulagen
2'900	2'800	301.400	Treueprämien
494'580	466'693	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
4'300		302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
740	3'131	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
74'720	69'390	303	Sozialversicherungsbeiträge
53'740	37'002	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'070	4'641	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
10'000	14'448	309.000	Ausbildungskosten
500	280	310.100	Büromaterialien
8'000	8'635	310.102	Publikationen und Werbung
15'000	14'053	310.200	Schulmaterialien
6'000	7'371	310.300	Bücher
1'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
34'000	22'547	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten
22'000	13'465	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
4'000	4'101	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
10'080	20'581	318.000	Dienstleistungen Dritter
7'000	5'390	318.008	Prüfungskosten
5'000	3'510	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
4'064'860	4'455'328	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'600'000	2'282'246	351.000	Beiträge für den Besuch von Schulen ausserhalb des Kantons
19'628'670	18'040'708	351.005	Beitrag an die Fachhochschule Westschweiz
280'000	295'812	390.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
65'000	95'153	427.000	Mietzinse
3'000	2'800	431.002	Prüfungsgebühren
75'000	59'750	433.000	Schulgelder
	3'298	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
3'554'960	3'526'655	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
13'000	19'532	460.001	Bundesbeiträge für Installationen
117'000	100'758	460.024	Bundesbeiträge für die Gehälter
35'000	36'301	465.000	Beteiligungen Dritter

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde		
503.000	Construction d'immeubles			
3558	Haute école fribourgeoise de technique et de gestion			
HESF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	30'700'930	31'349'380 648'450
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	30'700'930	31'349'380 648'450
3558.1	Ecole d'ingénieurs et d'architectes			
HEFT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	25'245'610	25'631'190 385'580
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	25'245'610	25'631'190 385'580
300.200	Commissions		2'000	
301.101	Traitements du personnel administratif		850'060	
301.104	Traitements du personnel technique		3'640'470	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		1'700'000	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie		539'490	
301.300	Allocations sociales		81'000	
301.400	Primes de fidélité		31'370	
301.500	Gratifications d'ancienneté		10'080	
302.100	Traitements du personnel enseignant		9'371'370	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant		170'000	
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		59'790	
302.500	Gratifications d'ancienneté du personnel enseignant			
303	Contributions aux assurances sociales		1'255'860	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'240'640	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		77'560	
307.000	Pensions de retraite		25'320	
309.000	Frais de formation		122'000	
310.100	Fournitures de bureau		25'000	
310.102	Publications et publicité		250'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		310'600	
310.300	Livres		97'000	
311.100	Achats de mobilier		39'000	
311.200	Achats de machines		10'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		1'340'700	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
	-11'296	Investitionsrechnung	Ausgaben
	11'296		Einnahmen
	-11'296	503.000 Bau von Gebäuden	Saldo
		3558 Fachhochschule Freiburg für Technik und Wirtschaft	
		HESF	
29'267'950	28'310'179	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
29'267'040	29'225'387		Ertrag / Einnahmen
-910	915'208		Saldo
29'267'950	28'310'179	Laufende Rechnung	Aufwand
29'267'040	29'225'387		Ertrag
-910	915'208		Saldo
		3558.1 Hochschule für Technik und Architektur	
		HEFT	
24'242'570	24'138'972	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
24'242'170	24'586'159		Ertrag / Einnahmen
-400	447'187		Saldo
24'242'570	24'138'972	Laufende Rechnung	Aufwand
24'242'170	24'586'159		Ertrag
-400	447'187		Saldo
1'000	1'904	300.200 Kommissionen	
775'880	613'419	301.101 Gehälter des Verwaltungspersonals	
3'519'430	3'190'951	301.104 Gehälter des technischen Personals	
1'700'000	2'085'182	301.118 Gehälter des Hilfspersonals	
522'240	523'520	301.122 Gehälter des Hausdienstpersonals	
65'340	66'890	301.300 Sozialzulagen	
35'160	31'840	301.400 Treueprämien	
		301.500 Dienstaltersgeschenke	
8'987'030	8'824'373	302.100 Gehälter der Lehrkräfte	
162'880	130'284	302.300 Sozialzulagen der Lehrkräfte	
66'430	58'986	302.400 Treueprämien der Lehrkräfte	
	12'213	302.500 Dienstaltersgeschenke der Lehrkräfte	
1'286'060	1'395'848	303 Sozialversicherungsbeiträge	
1'180'150	1'030'044	304.000 Pensionskassenbeiträge	
75'170	84'450	305.100 Unfallversicherungsbeiträge	
		307.000 Ruhegehälter	
105'000	114'677	309.000 Ausbildungskosten	
30'000	22'546	310.100 Büromaterialien	
230'000	248'752	310.102 Publikationen und Werbung	
281'500	313'854	310.200 Schulmaterialien	
93'000	95'548	310.300 Bücher	
25'400	29'566	311.100 Anschaffung von Mobilien	
	8'081	311.200 Anschaffung von Maschinen	
1'640'300	1'765'097	311.302 Anschaffung von Unterrichtsgeräten	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		35'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'213'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		442'000	
313.001	Matériel de nettoyage		87'500	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		590'000	
315.100	Entretien du mobilier		5'000	
315.200	Entretien des machines		3'000	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		197'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		329'300	
317.100	Déplacements		195'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		485'000	
318.001	Frais de télécommunications		89'000	
318.002	Taxes postales		65'000	
318.003	Assurances		120'000	
318.004	Impôts et contributions		1'000	
318.008	Frais d'examens		44'000	
318.017	Culture, loisirs, sports		6'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
318.059	Traitement des déchets spéciaux		10'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		69'000	
420.000	Intérêts bancaires			1'500
427.000	Locations			25'000
433.000	Ecolages			475'000
434.002	Récupérations de traitements			
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.030	Recettes administratives diverses			182'000
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			21'463'190
465.000	Participations de tiers			2'864'500
490.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs			620'000
3558.2 Haute école de gestion				
HEFG				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'455'320	
		Revenus / Recettes		5'718'190
		Solde		262'870
	Compte de fonctionnement	Charges	5'455'320	
		Revenus		5'718'190
		Solde		262'870
301.101	Traitements du personnel administratif		166'470	
301.104	Traitements du personnel technique		477'860	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		400'000	
301.300	Allocations sociales		1'200	
301.400	Primes de fidélité		890	
302.100	Traitements du personnel enseignant		2'873'830	
302.300	Allocations sociales du personnel enseignant			
302.400	Primes de fidélité du personnel enseignant		1'250	
303	Contributions aux assurances sociales		331'470	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		141'010	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
6'000	1'218	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
959'600	1'063'751	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
455'000	437'693	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
92'500	83'925	313.001	Reinigungsmaterialien
315'200	278'640	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
3'000	5'162	315.100	Unterhalt der Mobilien
3'000	2'735	315.200	Unterhalt der Maschinen
203'000	170'764	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte
331'300	306'550	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
145'000	193'003	317.100	Reisespesen
510'000	565'322	318.000	Dienstleistungen Dritter
80'000	81'636	318.001	Kosten für Telekommunikation
60'000	41'354	318.002	Posttaxen
120'000	117'197	318.003	Versicherungen
1'000	420	318.004	Steuern und Beiträge
50'000	36'563	318.008	Prüfungskosten
6'000	6'219	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
30'000	10'620	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
20'000	1'988	318.059	Entsorgung von Sondermüll
70'000	86'193	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'000	1'510	420.000	Bankzinsen
35'000	15'234	427.000	Mietzinse
453'000	454'500	433.000	Schulgelder
170'000		434.002	Gehaltsrückerstattungen
	11'824	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
	58'469	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
180'000	187'138	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
19'691'170	20'210'105	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz
3'162'000	3'065'087	465.000	Beteiligungen Dritter
550'000	582'292	490.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten
3558.2 Hochschule für Wirtschaft			
HEFG			
5'025'380	4'171'208	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'024'870	4'639'228		Ertrag / Einnahmen
-510	468'020		Saldo
5'025'380	4'171'208	Laufende Rechnung	Aufwand
5'024'870	4'639'228		Ertrag
-510	468'020		Saldo
162'670	153'196	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
495'250	284'344	301.104	Gehälter des technischen Personals
108'590	269'474	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
600	455	301.300	Sozialzulagen
700	1'300	301.400	Treueprämien
2'654'180	2'189'327	302.100	Gehälter der Lehrkräfte
	710	302.300	Sozialzulagen der Lehrkräfte
1'400	1'300	302.400	Treueprämien der Lehrkräfte
320'530	217'620	303	Sozialversicherungsbeiträge
148'940	101'321	304.000	Pensionskassenbeiträge

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
305.100	Contributions à l'assurance accidents		18'410	
309.000	Frais de formation		20'000	
310.100	Fournitures de bureau		40'000	
310.102	Publications et publicité		95'000	
310.200	Fournitures d'enseignement		60'000	
310.300	Livres		20'000	
311.100	Achats de mobilier		15'000	
311.302	Achats d'appareils d'enseignement		15'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		2'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		157'500	
312	Chauffage, éclairage, eau		32'220	
313.001	Matériel de nettoyage		1'710	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			
315.100	Entretien du mobilier		2'000	
315.200	Entretien des machines		3'500	
315.302	Entretien des appareils d'enseignement		4'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		13'000	
317.100	Déplacements		45'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		95'000	
318.001	Frais de télécommunications		12'000	
318.002	Taxes postales		26'000	
318.003	Assurances		4'000	
318.008	Frais d'examens		45'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		35'000	
390.015	Frais de personnel et d'exploitation imputés par l'Ecole d'ingénieurs		300'000	
427.000	Locations			
431.002	Taxes d'examens			3'000
433.000	Ecolages			257'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé			
436.030	Recettes administratives diverses			
451.005	Participation de la Haute école spécialisée de Suisse occidentale			4'323'190
465.000	Participations de tiers			1'135'000
3560	Service de la statistique			
STAT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	1'284'300	
		Revenus / Recettes		47'250
		Solde	-1'237'050	
	Compte de fonctionnement	Charges	1'284'300	
		Revenus		47'250
		Solde	-1'237'050	
301.100	Traitements du personnel		767'350	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
301.300	Allocations sociales		6'840	
301.400	Primes de fidélité		9'210	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		68'140	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		62'800	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'100	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion		
17'920	13'210	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
20'000	10'659	309.000	Ausbildungskosten	
38'000	33'091	310.100	Büromaterialien	
95'000	150'935	310.102	Publikationen und Werbung	
60'000	51'204	310.200	Schulmaterialien	
20'000	18'650	310.300	Bücher	
78'000	2'322	311.100	Anschaffung von Mobilien	
15'000	9'896	311.302	Anschaffung von Unterrichtsgeräten	
1'000	1'786	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
195'000	50'323	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
28'890	28'471	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'710	1'935	313.001	Reinigungsmaterialien	
9'000		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
2'000	354	315.100	Unterhalt der Mobilien	
1'000	735	315.200	Unterhalt der Maschinen	
2'000	1'003	315.302	Unterhalt der Unterrichtsgeräte	
13'000	5'184	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
30'000	43'753	317.100	Reisespesen	
96'000	136'353	318.000	Dienstleistungen Dritter	
12'000	10'018	318.001	Kosten für Telekommunikation	
15'000	25'632	318.002	Posttaxen	
4'000	1'160	318.003	Versicherungen	
85'000	42'361	318.008	Prüfungskosten	
23'000	26'645	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
270'000	286'480	390.015	Von der Ingenieurschule verrechnete Personal- und Betriebskosten	
1'000		427.000	Mietzinse	
1'800	2'400	431.002	Prüfungsgebühren	
243'000	225'500	433.000	Schulgelder	
	298	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal	
1'000	858	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
4'228'070	3'418'223	451.005	Beteiligung der Fachhochschule Westschweiz	
550'000	991'949	465.000	Beteiligungen Dritter	
		3560	Amt für Statistik	
		STAT		
1'353'960	1'230'466		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
50'750	47'953			Ertrag / Einnahmen
-1'303'210	-1'182'513			Saldo
1'353'960	1'230'466		Laufende Rechnung	Aufwand
50'750	47'953			Ertrag
-1'303'210	-1'182'513			Saldo
805'590	766'897	301.100	Gehälter des Personals	
100'000	42'516	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
4'500	5'500	301.300	Sozialzulagen	
14'450	13'950	301.400	Treueprämien	
	11'403	301.500	Dienstaltersgeschenke	
76'070	77'387	303	Sozialversicherungsbeiträge	
65'750	63'605	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'350	4'535	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	

Direction de l'économie et de l'emploi			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
309.000	Frais de formation		3'000	
310.100	Fournitures de bureau		9'000	
310.102	Publications et publicité		55'000	
311.100	Achats de mobilier		4'250	
311.200	Achats de machines		650	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		41'200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
317.100	Déplacements		5'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		72'400	
318.001	Frais de télécommunications		4'600	
318.002	Taxes postales		26'000	
318.003	Assurances		570	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		12'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'850	
390.013	Charges d'immeubles imputées		23'340	
434.000	Prestations de service pour des tiers			27'150
435.001	Ventes d'imprimés			19'400
436.030	Recettes administratives diverses			700
3570	Service des transports et de l'énergie			
TRCE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	29'315'950	
		Revenus / Recettes		8'791'130
		Solde	-20'524'820	
	Compte de fonctionnement	Charges	26'598'950	
		Revenus		6'010'130
		Solde	-20'588'820	
300.200	Commissions		6'000	
301.100	Traitements du personnel		518'310	
301.300	Allocations sociales		12'310	
301.400	Primes de fidélité		3'400	
303	Contributions aux assurances sociales		45'520	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		43'620	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'910	
309.000	Frais de formation		1'000	
310.100	Fournitures de bureau		6'000	
310.102	Publications et publicité		28'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'600	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		2'000	
317.100	Déplacements		8'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		301'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		10'000	
318.003	Assurances		250	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		22'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		1'300	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion		
5'000	560	309.000	Ausbildungskosten	
10'000	5'555	310.100	Büromaterialien	
59'400	56'032	310.102	Publikationen und Werbung	
12'950		311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
15'100	57'551	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
39'000	18'620	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
5'000	2'335	317.100	Reisespesen	
75'500	71'700	318.000	Dienstleistungen Dritter	
4'600	4'098	318.001	Kosten für Telekommunikation	
30'600	24'067	318.002	Posttaxen	
400	390	318.003	Versicherungen	
20'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
5'700	3'764	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
		390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
26'450	26'542	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
23'600	20'295	435.001	Verkauf von Drucksachen	
700	1'116	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3570 Amt für Verkehr und Energie				
TRCE				
28'582'010	24'061'569	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
7'915'440	8'136'044		Ertrag / Einnahmen	
-20'666'570	-15'925'525		Saldo	
25'108'010	22'403'812	Laufende Rechnung	Aufwand	
5'182'440	5'125'523		Ertrag	
-19'925'570	-17'278'289		Saldo	
8'000	1'364	300.200	Kommissionen	
449'410	433'738	301.100	Gehälter des Personals	
10'800	10'476	301.300	Sozialzulagen	
3'700	3'500	301.400	Treueprämien	
42'040	40'592	303	Sozialversicherungsbeiträge	
38'830	37'373	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'640	2'544	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
700	600	309.000	Ausbildungskosten	
6'000	6'261	310.100	Büromaterialien	
28'000	24'430	310.102	Publikationen und Werbung	
8'500		311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'100	848	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
1'900	2'152	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
2'000	6'392	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
8'000	7'530	317.100	Reisespesen	
352'000	303'243	318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'000	1'855	318.001	Kosten für Telekommunikation	
10'000	10'181	318.002	Posttaxen	
200	200	318.003	Versicherungen	
21'000	19'919	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'300	1'232	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
330.010	Amortissements des Prêts à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat	19'120	
331.011	Amortissements des subventions d'investissements pour le trafic	-814'000	
331.012	Amortissements des subventions d'investissements pour l'énergie	750'000	
331.017	Amortissements des subventions d'investissements pour la navigation		
364.006	Subventions cantonales pour les études en matière de transport	55'000	
364.007	Indemnités à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour l'exploitation	3'565'580	
364.008	Indemnités à la Compagnie des cars postaux suisses pour l'exploitation	621'040	
364.009	Indemnités à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour l'exploitation	9'046'420	
364.010	Indemnités à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat pour l'exploitation	277'380	
364.011	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour l'exploitation	516'900	
364.012	Indemnités à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour l'exploitation	590'350	
364.013	Indemnités à la Compagnie Sensetalbahn pour l'exploitation	31'220	
364.014	Subventions cantonales pour l'exploitation et les mesures tarifaires des communautés régionales intracantonales	10'550'000	
364.015	Subventions cantonales pour les mesures tarifaires intercantionales	15'000	
364.016	Subventions cantonales à de nouvelles prestations	7'000	
364.018	Indemnités à la Société des transports autobus Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve pour l'exploitation	101'200	
364.019	Subventions cantonales pour les associations de transports et de l'énergie	81'000	
364.020	Subventions cantonales pour la recherche et le développement en matière d'énergie	65'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées	98'520	
431.000	Emoluments		110'000
436.030	Recettes administratives diverses		100
452.020	Part des communes aux indemnités versées aux compagnies de transport pour le trafic régional		5'789'080
452.021	Part des communes aux indemnités versées à la Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat		110'950
Compte des investissements		2'717'000	
Dépenses			
Recettes			2'781'000
Solde			64'000
562.022	Subventions cantonales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables	350'000	
564.007	Subventions cantonales à la Compagnie des chemins de fer fédéraux pour les investissements	150'000	
564.009	Subventions cantonales à la Compagnie des Transports Publics Fribourgeois pour les investissements	1'000'000	
564.011	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer Montreux-Oberland bernois pour les investissements	150'000	
564.012	Subventions cantonales à la Compagnie du chemin de fer du Lötschberg pour les investissements	200'000	
564.013	Subventions cantonales à la Compagnie Sensetalbahn pour les investissements		
564.016	Subventions cantonales diverses en matière d'investissements dans les transports	67'000	
565.022	Subventions cantonales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables	400'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
19'120	19'121	330.010	Abschreibungen auf Darlehen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees
-9'000	-1'950'735	331.011	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für den Verkehr
750'000	603'707	331.012	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Energie
	-5'736	331.017	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Schifffahrt
50'000	50'000	364.006	Kantonsbeiträge für die Verkehrsstudien
3'195'100	3'213'320	364.007	Abgeltungen an die SBB für den Betrieb
546'400	496'737	364.008	Abgeltungen an Postauto Schweiz für den Betrieb
7'750'000	7'758'009	364.009	Abgeltungen an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe für den Betrieb
251'600	253'280	364.010	Abgeltungen an die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und des Murtensees für den Betrieb
288'000	285'023	364.011	Abgeltungen an die Montreux-Oberland-Bahn für den Betrieb
612'000	487'808	364.012	Abgeltungen an die Lötschbergbahn für den Betrieb
25'900	25'652	364.013	Abgeltungen an die Sennetalsbahn für den Betrieb
10'250'000	9'914'086	364.014	Kantonsbeiträge für den Betrieb und die tariflichen Massnahmen der innerkantonalen Regionalverbunde
35'000	8'950	364.015	Kantonsbeiträge für interkantonale tarifliche Massnahmen
7'000	3'036	364.016	Kantonsbeiträge an neue Leistungen
86'600	95'284	364.018	Abgeltungen an die Gesellschaft für den Bustransport Vevey-Montreux-Chillon-Villeneuve für den Betrieb
83'000	80'851	364.019	Kantonsbeiträge für die Verkehrs- und Energieverbände
70'000	52'500	364.020	Kantonsbeiträge für Forschung und Entwicklung im Energiebereich
98'170	98'489	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
80'000	115'740	431.000	Gebühren
200	99	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'001'600	4'909'396	452.020	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Unternehmen des Regionalverkehrs
100'640	100'288	452.021	Anteil der Gemeinden an den Abgeltungen für die Schifffahrtsgesellschaft des Neuenburger- und Murtensees
3'474'000	1'657'757	Investitionsrechnung	
2'733'000	3'010'521	Ausgaben	
-741'000	1'352'764	Einnahmen	
		Saldo	
350'000	349'684	562.022	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
		564.007	Kantonale Investitionsbeiträge an die SBB
1'500'000	208'000	564.009	Kantonale Investitionsbeiträge an die Freiburgischen Verkehrsbetriebe
210'000	120'000	564.011	Kantonale Investitionsbeiträge an die Montreux-Oberland-Bahn
600'000	280'000	564.012	Kantonale Investitionsbeiträge an die Lötschbergbahn
	50'000	564.013	Kantonale Investitionsbeiträge an die Sennetalsbahn
64'000	61'050	564.016	Verschiedene Kantonsbeiträge für Investitionen im Verkehrsbereich
400'000	253'446	565.022	Kantonsbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien

Direction de l'économie et de l'emploi		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
572.010	Subventions fédérales aux communes pour les installations utilisant les énergies renouvelables	200'000	
575.010	Subventions fédérales à des tiers pour les installations utilisant les énergies renouvelables	200'000	
624.004	Remboursements de prêts pour le trafic		2'381'000
670.010	Subventions fédérales pour les installations utilisant les énergies renouvelables		400'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Volkswirtschaftsdirektion	
175'000		572.010	Bundesbeiträge an die Gemeinden für erneuerbare Energien
175'000	335'577	575.010	Bundesbeiträge an Dritte für erneuerbare Energien
2'383'000	2'675'521	624.004	Darlehensrückzahlung für den Verkehr
350'000	335'000	670.010	Bundesbeiträge für erneuerbare Energien

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
36	Direction de la santé et des affaires sociales			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	739'508'820	
		Revenus / Recettes		426'626'260
		Solde	-312'882'560	
	Compte de fonctionnement	Charges	722'208'820	
		Revenus		423'870'260
		Solde	-298'338'560	
	Compte des investissements	Dépenses	17'300'000	
		Recettes		2'756'000
		Solde	-14'544'000	
3600	Secrétariat général			
SASS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	866'640	
		Revenus / Recettes		400
		Solde	-866'240	
	Compte de fonctionnement	Charges	866'640	
		Revenus		400
		Solde	-866'240	
301.100	Traitements du personnel		628'440	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité		6'740	
303	Contributions aux assurances sociales		55'300	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		57'340	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		950	
309.000	Frais de formation		2'000	
310.100	Fournitures de bureau		3'000	
311.100	Achats de mobilier		20'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'000	
317.100	Déplacements		4'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		10'500	
318.001	Frais de télécommunications		4'500	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		280	
318.005	Frais de réceptions		4'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		5'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		6'000	
351.003	Contributions pour les élèves suivant les cours hors du canton			
390.013	Charges d'immeubles imputées		11'390	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			400

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002		
		36	Direktion für Gesundheit und Soziales
708'452'250	687'796'507	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
411'230'110	395'822'712		Ertrag / Einnahmen
-297'222'140	-291'973'795		Saldo
686'708'250	661'683'133	Laufende Rechnung	Aufwand
404'886'180	390'556'819		Ertrag
-281'822'070	-271'126'314		Saldo
21'744'000	26'113'374	Investitionsrechnung	Ausgaben
6'343'930	5'265'893		Einnahmen
-15'400'070	-20'847'481		Saldo
		3600	Generalsekretariat
		SASS	
1'053'710	1'191'053	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
400	12'371		Ertrag / Einnahmen
-1'053'310	-1'178'682		Saldo
1'053'710	1'191'053	Laufende Rechnung	Aufwand
400	12'371		Ertrag
-1'053'310	-1'178'682		Saldo
605'350	621'150	301.100	Gehälter des Personals
7'200	7'305	301.300	Sozialzulagen
7'310	6'930	301.400	Treueprämien
56'900	58'350	303	Sozialversicherungsbeiträge
55'160	56'426	304.000	Pensionskassenbeiträge
920	946	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
1'000	600	309.000	Ausbildungskosten
2'000	2'641	310.100	Büromaterialien
	3'910	311.100	Anschaffung von Mobilien
3'900	1'946	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
2'000	2'426	317.100	Reisespesen
3'500	1'598	318.000	Dienstleistungen Dritter
4'500	4'997	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	3'093	318.002	Posttaxen
280	290	318.003	Versicherungen
3'000	3'625	318.005	Empfänge, Kosten
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
30'000		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
6'000	4'830	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
250'000	398'606	351.003	Beiträge für Schüler, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen
11'690	11'385	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	11'984	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
400	387	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3605	Service de la santé publique			
SANT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	209'702'860	129'364'130
		Revenus / Recettes		
		Solde	-80'338'730	
	Compte de fonctionnement	Charges	200'202'860	129'364'130
		Revenus		
		Solde	-70'838'730	
300.200	Commissions		80'000	
301.100	Traitements du personnel		1'990'430	
301.300	Allocations sociales		20'340	
301.400	Primes de fidélité		11'380	
303	Contributions aux assurances sociales		172'210	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		155'720	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'690	
309.000	Frais de formation		17'000	
310.100	Fournitures de bureau		27'000	
311.100	Achats de mobilier		4'200	
311.200	Achats de machines		1'200	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'700	
311.316	Achats de literie et de lingerie		400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		17'700	
313.020	Médicaments		5'000	
313.021	Vaccins		265'300	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		8'500	
316.100	Locations de locaux		54'000	
317.100	Déplacements		16'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		290'000	
318.001	Frais de télécommunications		9'500	
318.002	Taxes postales		22'000	
318.003	Assurances		820	
318.042	Gestion de l'assurance maladie		1'160'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		150'000	
318.082	Exploitation du numéro d'appel d'urgence sanitaire		1'303'000	
318.085	Frais de sécurité liés à l'Exposition nationale 2002			
319.000	Dépenses administratives diverses		14'000	
331.018	Amortissements des subventions d'investissements pour les hôpitaux		9'500'000	
351.003	Contributions pour les élèves suivant les cours hors du canton			
351.004	Contributions pour les hospitalisations hors canton		16'500'000	
361.000	Part aux frais de conférences		95'770	
362.005	Subventions cantonales pour l'exploitation des hôpitaux de districts		25'850'000	
363.001	Subventions cantonales pour l'assurance scolaire contre les accidents		301'500	
365.000	Subventions cantonales		2'490'000	
365.067	Subventions cantonales pour les soins et l'aide familiale à domicile		2'250'000	
366.001	Subventions cantonales pour l'assurance maladie		118'000'000	
366.004	Subventions cantonales pour l'assurance accidents des indigents		2'200	
372.005	Subventions communales pour l'exploitation des hôpitaux de districts		19'387'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3605	Amt für Gesundheit	
		SANT		
195'808'400	198'433'784		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
121'543'280	118'513'615			Ertrag / Einnahmen
-74'265'120	-79'920'169			Saldo
187'664'400	188'433'784		Laufende Rechnung	Aufwand
121'543'280	118'513'615			Ertrag
-66'121'120	-69'920'169			Saldo
92'000	46'483	300.200	Kommissionen	
1'799'700	1'646'087	301.100	Gehälter des Personals	
22'260	19'740	301.300	Sozialzulagen	
12'350	12'408	301.400	Treueprämien	
166'800	159'713	303	Sozialversicherungsbeiträge	
138'310	130'840	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'420	2'287	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
28'000	12'427	309.000	Ausbildungskosten	
25'000	25'803	310.100	Büromaterialien	
17'230	16'289	311.100	Anschaffung von Mobilien	
4'900		311.200	Anschaffung von Maschinen	
3'700	2'276	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
400	78	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
42'200	8'210	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
10'000	738	313.020	Medikamente	
265'300	214'933	313.021	Impfstoffe	
500		315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
8'200	8'473	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
54'000	54'000	316.100	Räume, Mieten	
14'000	15'722	317.100	Reisespesen	
278'600	329'494	318.000	Dienstleistungen Dritter	
9'500	8'281	318.001	Kosten für Telekommunikation	
20'000	20'466	318.002	Posttaxen	
710	670	318.003	Versicherungen	
1'141'500	996'412	318.042	Verwaltung Krankenversicherung	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'230'000	1'200'000	318.082	Betrieb Sanitätsnotruf	
	307'833	318.085	Kosten für die Sicherheit im Zusammenhang mit der Landesausstellung 2002	
14'000	11'036	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
8'144'000	10'000'000	331.018	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Spitäler	
2'197'790	2'396'626	351.003	Beiträge für Schüler, die den Unterricht ausserhalb des Kantons besuchen	
15'700'000	15'401'895	351.004	Beiträge für Spitaleinweisungen ausserhalb des Kantons	
83'800	83'444	361.000	Konferenzkostenanteil	
22'000'000	24'979'884	362.005	Kantonsbeiträge für den Betrieb der Bezirksspitäler	
296'100	289'116	363.001	Kantonsbeiträge für die Schülerunfallversicherung	
2'320'000	2'042'556	365.000	Kantonsbeiträge	
2'500'000	1'982'144	365.067	Kantonsbeiträge für die spitalexterne Krankenpflege und die Familienhilfe	
112'500'000	108'817'541	366.001	Kantonsbeiträge für die Krankenversicherung	
2'000	2'152	366.004	Kantonsbeiträge für die Unfallversicherung Bedürftiger	
16'500'000	17'163'922	372.005	Gemeindebeiträge für den Betrieb der Bezirksspitäler	

Direction de la santé et des affaires sociales				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
390.013	Charges d'immeubles imputées			23'800	
431.000	Emoluments				55'000
432.116	Ventes de médicaments				100
432.117	Honoraires pour prestations médicales				40'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents				
436.014	Récupérations de frais				298'000
436.030	Recettes administratives diverses				2'500
451.001	Contributions des cantons pour la fréquentation d'établissements d'enseignement fribourgeois				
460.036	Subventions fédérales pour la réduction de cotisations dans l'assurance maladie				97'874'500
462.003	Part des communes au subventionnement de l'assurance maladie				11'707'030
472.005	Subventions communales pour l'exploitation des hôpitaux de districts				19'387'000
	Compte des investissements	Dépenses		9'500'000	
		Recettes			
		Solde		-9'500'000	
562.004	Subventions cantonales pour les constructions des hôpitaux de districts			9'500'000	
3606	Service dentaire scolaire				
DENT					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		3'527'260	
		Revenus / Recettes			3'310'000
		Solde		-217'260	
	Compte de fonctionnement	Charges		3'527'260	
		Revenus			3'310'000
		Solde		-217'260	
301.100	Traitements du personnel			2'359'740	
301.300	Allocations sociales			42'780	
301.400	Primes de fidélité			20'750	
301.500	Gratifications d'ancienneté				
303	Contributions aux assurances sociales			206'410	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			200'750	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			3'400	
306.000	Vêtements de service			3'450	
307.000	Pensions de retraite			24'720	
309.000	Frais de formation			5'000	
310.100	Fournitures de bureau			12'000	
310.102	Publications et publicité			3'000	
311.100	Achats de mobilier			2'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils			96'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			2'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			5'800	
313.020	Médicaments			320'000	
315.200	Entretien des machines			1'400	
315.301	Entretien du matériel et des appareils			20'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			5'500	
315.500	Entretien des véhicules			18'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales	
19'130	23'805	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
40'000	57'244	431.000	Gebühren
100	1'225	432.116	Medikamentenverkauf
40'000	37'719	432.117	Honorare für medizinische Leistungen
	4'734	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
291'900	198'790	436.014	Kostenrückerstattungen
2'500	2'098	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
220'000	338'542	451.001	Beiträge der Kantone für den Besuch von freiburgischen Bildungsanstalten
93'213'240	90'056'823	460.036	Bundesbeiträge zur Verbilligung der Prämien in der Krankenversicherung
11'235'540	10'652'659	462.003	Anteil der Gemeinden an der Subventionierung der Krankenversicherung
16'500'000	17'163'782	472.005	Gemeindebeiträge für den Betrieb der Bezirksspitäler
8'144'000	10'000'000		Investitionsrechnung
			Ausgaben
-8'144'000	-10'000'000		Einnahmen
			Saldo
8'144'000	10'000'000	562.004	Kantonsbeiträge für den Bau der Bezirksspitäler
3606 Schulzahnpflegedienst			
DENT			
3'288'710	3'099'107		Verwaltungsrechnung
2'655'000	2'850'844		Aufwand / Ausgaben
-633'710	-248'263		Ertrag / Einnahmen
			Saldo
3'288'710	3'099'107		Laufende Rechnung
2'655'000	2'850'844		Aufwand
-633'710	-248'263		Ertrag
			Saldo
2'168'270	2'122'217	301.100	Gehälter des Personals
43'730	32'992	301.300	Sozialzulagen
21'870	18'696	301.400	Treueprämien
9'850	4'135	301.500	Dienstaltersgeschenke
203'950	196'298	303	Sozialversicherungsbeiträge
185'130	168'622	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'170	3'103	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'450	3'149	306.000	Dienstkleider
24'720	-6'180	307.000	Ruhegehälter
5'000	4'820	309.000	Ausbildungskosten
11'000	11'770	310.100	Büromaterialien
2'500	2'812	310.102	Publikationen und Werbung
	-14'505	311.100	Anschaffung von Mobilien
115'000	16'921	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
4'200		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
5'700	4'927	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
260'000	302'948	313.020	Medikamente
500	1'360	315.200	Unterhalt der Maschinen
18'000	20'400	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
5'000	6'999	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
16'000	18'255	315.500	Fahrzeugunterhalt

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
316.100	Locations de locaux	73'860	
317.100	Déplacements	35'000	
318.001	Frais de télécommunications	15'500	
318.002	Taxes postales	3'200	
318.003	Assurances	6'500	
318.066	Frais de déplacements des cliniques	30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	8'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	2'500	
420.000	Intérêts bancaires		
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		10'000
452.009	Remboursements des frais de soins par les communes		3'300'000
3615	Hôpital cantonal		
HOPC			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	
		Solde	
		175'998'140	
		-63'350'300	112'647'840
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	
		Solde	
		173'498'140	
		-60'850'300	112'647'840
300.200	Commissions	20'000	
301.101	Traitements du personnel administratif	3'956'520	
301.103	Traitements du personnel médical et soignant	85'204'460	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation	12'238'320	
301.300	Allocations sociales	1'295'740	
301.400	Primes de fidélité	762'480	
301.500	Gratifications d'ancienneté	95'110	
303	Contributions aux assurances sociales	8'742'650	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	7'153'950	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	142'450	
306.001	Garderie d'enfants	283'000	
309.000	Frais de formation	190'000	
309.004	Frais de recrutement	140'000	
309.005	Culture, loisirs, sports	15'000	
310.100	Fournitures de bureau	630'000	
310.300	Livres	80'000	
311.100	Achats de mobilier	150'000	
311.200	Achats de machines	20'000	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation	840'000	
311.307	Achats de matériel et d'appareils médicaux	1'410'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie	1'085'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	1'040'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	3'180'000	
313.001	Matériel de nettoyage	100'000	
313.015	Produits pharmaceutiques	9'690'000	
313.016	Produits pour les laboratoires	2'000'000	
313.017	Matériel de pansement, de suture et d'implantation	4'450'000	
313.018	Instruments et ustensiles	4'490'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
74'670	71'790	316.100	Räume, Mieten	
45'000	40'674	317.100	Reisespesen	
15'500	15'345	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'500	2'608	318.002	Posttaxen	
7'500	6'852	318.003	Versicherungen	
25'000	32'549	318.066	Standortwechsel Kliniken	
8'000	7'164	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
2'500	2'388	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben	
	89	420.000	Bankzinsen	
	29'266	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
5'000	9'470	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'650'000	2'812'019	452.009	Vergütung der Pflegekosten durch die Gemeinden	
		3615	Kantonsspital	
		HOPC		
176'028'790	173'762'512	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
113'548'340	112'300'182		Ertrag / Einnahmen	
-62'480'450	-61'462'330		Saldo	
171'028'790	162'762'512	Laufende Rechnung	Aufwand	
112'884'410	109'731'458		Ertrag	
-58'144'380	-53'031'054		Saldo	
20'000	40'727	300.200	Kommissionen	
3'847'870	3'711'630	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals	
83'452'800	82'241'009	301.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals	
11'859'390	11'116'758	301.117	Gehälter des Betriebspersonals	
1'321'510	1'233'929	301.300	Sozialzulagen	
897'140	859'779	301.400	Treueprämien	
99'600	55'762	301.500	Dienstaltersgeschenke	
9'035'560	8'948'213	303	Sozialversicherungsbeiträge	
7'010'810	6'436'414	304.000	Pensionskassenbeiträge	
139'150	138'606	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
283'000	229'142	306.001	Kinderhort	
190'000	176'429	309.000	Ausbildungskosten	
140'000	105'775	309.004	Personalwerbungskosten	
15'000	7'423	309.005	Kultur, Freizeit, Sport	
580'000	616'435	310.100	Büromaterialien	
80'000	86'838	310.300	Bücher	
170'000	119'126	311.100	Anschaffung von Mobilien	
20'000	12'381	311.200	Anschaffung von Maschinen	
900'000	640'805	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten	
2'360'000	611'207	311.307	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten	
1'055'000	1'046'546	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
990'000	1'142'106	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
3'156'000	2'287'636	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
80'000	104'831	313.001	Reinigungsmaterialien	
9'924'000	9'407'511	313.015	Pharmazeutische Produkte	
2'100'000	1'947'724	313.016	Labormaterial	
4'630'000	4'282'039	313.017	Verbands-, Naht- und Implantationsmaterial	
4'323'000	4'319'886	313.018	Medizinische Instrumente und Utensilien	

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
313.019	Films et matériel de radiologie	615'000	
313.023	Produits alimentaires	2'300'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	2'810'000	
315.100	Entretien du mobilier	60'000	
315.200	Entretien des machines	10'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	430'000	
315.307	Entretien du matériel et des appareils médicaux	2'600'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	180'000	
317.100	Déplacements	20'000	
318.001	Frais de télécommunications	570'000	
318.002	Taxes postales	200'000	
318.003	Assurances	770'000	
318.004	Impôts et contributions	320'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers	2'135'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	320'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	460'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	1'120'120	
331.001	Amortissements des immeubles	6'880'720	
331.008	Amortissements des appareils	2'092'620	
390.011	Prestations bibliothéconomiques de la BCU		
390.012	Intérêts des avances de trésorerie	200'000	
427.000	Locations		550'000
427.001	Logement du personnel		385'000
432.100	Taxes d'hospitalisation		42'730'000
432.101	Honoraires médicaux		10'250'000
432.102	Anesthésies		1'010'000
432.103	Assistances opératoires		870'000
432.104	Utilisation des salles d'opérations		1'480'000
432.105	Soins intensifs		1'250'000
432.106	Médicaments et pansements		5'180'000
432.107	Matériel d'implantation		660'000
432.108	Radiodiagnostics		5'100'000
432.109	Radiothérapie		2'380'000
432.110	Laboratoires		5'020'000
432.111	Physiothérapie, ergothérapie		1'420'000
432.112	Examens et diagnostics spéciaux		1'160'000
432.113	Hémodialyse		3'520'000
432.114	Autres prestations pour les malades		2'280'000
432.115	Taxes d'opérations et autres prestations médicales		2'870'000
432.200	Pensions		1'130'000
435.019	Produit de la cafétéria		1'050'000
435.025	Produit du parking		650'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		270'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		130'000
436.022	Récupérations de frais d'exploitation auprès du Home médicalisé du district de la Sarine		393'000
436.030	Recettes administratives diverses		125'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses		1'832'000
452.007	Part des communes du district de la Sarine		18'947'840
490.004	Locations de locaux à l'Ecole d'infirmières et d'infirmiers		5'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales	
699'000	597'553	313.019	Röntgenfilme und -material
2'250'000	2'267'790	313.023	Lebensmittel
2'190'000	1'723'336	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
60'000	38'377	315.100	Unterhalt der Mobilien
10'000	10'070	315.200	Unterhalt der Maschinen
390'000	402'560	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
2'460'000	1'782'695	315.307	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte
180'000	256'234	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
20'000	22'452	317.100	Reisespesen
500'000	543'020	318.001	Kosten für Telekommunikation
200'000	203'996	318.002	Posttaxen
540'000	558'736	318.003	Versicherungen
305'000	277'159	318.004	Steuern und Beiträge
2'204'000	2'111'244	318.040	Medizinische Fremdleistungen
320'000	97'379	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
300'000	357'061	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
935'000	1'029'288	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
7'347'860	7'581'742	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
1'376'200	945'379	331.008	Abschreibungen auf Geräten
27'900	26'674	390.011	Bibliotheksdienstliche Leistungen der KUB
34'000	3'101	390.012	Zinsen auf Vorschüssen
500'000	535'998	427.000	Mietzinse
370'000	384'461	427.001	Personalunterkünfte
43'120'000	43'358'408	432.100	Spitaltaxen
10'700'000	10'209'819	432.101	Arzthonorare
940'000	952'848	432.102	Anästhesien
825'000	775'163	432.103	Operationsassistentz
1'470'000	1'319'404	432.104	Operationssaalbenützung
1'750'000	1'422'748	432.105	Intensivpflege
5'420'000	4'880'144	432.106	Medikamente, Verbandsmaterial
645'000	710'601	432.107	Implantationsmaterial
5'790'000	5'018'509	432.108	Röntgendiagnostik
2'150'000	2'184'305	432.109	Strahlentherapie
5'030'000	4'584'549	432.110	Laboratorien
1'430'000	1'465'437	432.111	Physiotherapie, Ergotherapie
1'150'000	1'059'739	432.112	Medizinisch-diagnostische Spezialuntersuchungen
3'480'000	3'461'941	432.113	Hämodialyse
2'050'000	2'165'456	432.114	Andere Leistungen für Patienten
2'670'000	2'486'168	432.115	Operationstaxen und andere medizinische Leistungen
1'130'000	1'138'890	432.200	Kostgelder
1'050'000	1'052'907	435.019	Ertrag aus der Cafeteria
650'000	603'903	435.025	Ertrag aus Parking
270'000	414'025	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
130'000	86'710	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
393'000	380'970	436.022	Rückerstattung von Betriebskosten des Pflegeheimes des Saanebezirks
125'000	132'471	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'857'000	1'781'091	439.001	Verschiedene Betriebserträge
17'784'410	17'164'494	452.007	Anteil der Gemeinden des Saanebezirks
5'000	300	490.004	Vermietung von Räumen an die Schule für Krankenpflege

Direction de la santé et des affaires sociales				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses		2'500'000	
		Recettes			
		Solde		-2'500'000	
503.000	Construction d'immeubles				
506.300	Achats d'appareils			2'500'000	
662.001	Part des communes du district de la Sarine aux frais de construction de Bertigny II				
3620	Hôpital psychiatrique cantonal				
MAHP					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		35'673'840	
		Revenus / Recettes			15'214'440
		Solde		-20'459'400	
	Compte de fonctionnement	Charges		35'673'840	
		Revenus			15'214'440
		Solde		-20'459'400	
300.200	Commissions			4'700	
301.101	Traitements du personnel administratif			1'221'810	
301.103	Traitements du personnel médical et soignant			17'581'320	
301.117	Traitements du personnel d'exploitation			4'646'460	
301.300	Allocations sociales			290'080	
301.400	Primes de fidélité			275'270	
301.500	Gratifications d'ancienneté			61'320	
303	Contributions aux assurances sociales			2'063'880	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			1'765'330	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			36'730	
306.001	Garderie d'enfants			5'000	
309.000	Frais de formation			200'000	
309.004	Frais de recrutement			80'000	
310.100	Fournitures de bureau			50'000	
310.300	Livres			8'500	
311.100	Achats de mobilier			87'500	
311.200	Achats de machines			25'200	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation			286'000	
311.307	Achats de matériel et d'appareils médicaux			31'600	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			200'000	
311.316	Achats de literie et de lingerie			413'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			145'120	
311.500	Achats de véhicules			30'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			637'340	
313.001	Matériel de nettoyage			52'000	
313.006	Carburants			678'000	
313.015	Produits pharmaceutiques			850'000	
313.016	Produits pour les laboratoires			28'000	
313.023	Produits alimentaires			962'000	
313.029	Frais des jardins			50'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			750'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales	
5'000'000	11'000'000	Investitionsrechnung	Ausgaben
663'930	2'568'724		Einnahmen
-4'336'070	-8'431'276		Saldo
3'000'000	11'000'000	503.000	Bau von Gebäuden
2'000'000		506.300	Kauf von Geräten
663'930	2'568'724	662.001	Anteil der Gemeinden des Saanebezirks an den Baukosten für Bertigny II
3620 Kantonales Psychiatrisches Spital			
MAHP			
34'180'200	33'551'677	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
14'397'370	16'815'311		Ertrag / Einnahmen
-19'782'830	-16'736'366		Saldo
34'180'200	33'551'677	Laufende Rechnung	Aufwand
14'397'370	16'815'310		Ertrag
-19'782'830	-16'736'367		Saldo
3'500	5'582	300.200	Kommissionen
1'191'190	1'094'323	301.101	Gehälter des Verwaltungspersonals
16'573'330	15'438'373	301.103	Gehälter der Ärzte und des Pflegepersonals
4'742'300	5'250'589	301.117	Gehälter des Betriebspersonals
329'360	352'616	301.300	Sozialzulagen
342'640	338'628	301.400	Treueprämien
43'190	27'931	301.500	Dienstaltersgeschenke
2'083'470	2'051'054	303	Sozialversicherungsbeiträge
1'692'170	1'588'278	304.000	Pensionskassenbeiträge
34'940	33'908	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
5'000	5'000	306.001	Kinderhort
167'000	154'554	309.000	Ausbildungskosten
30'000	43'457	309.004	Personalwerbungskosten
50'000	44'355	310.100	Büromaterialien
7'500	5'549	310.300	Bücher
50'000	32'222	311.100	Anschaffung von Mobilien
20'000	29'076	311.200	Anschaffung von Maschinen
20'000	25'020	311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
23'000	6'130	311.307	Anschaffung von medizinischen Materialien und Geräten
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
485'000	395'518	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug
70'200	62'781	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
16'000	26'000	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
667'440	685'952	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
46'500	51'029	313.001	Reinigungsmaterialien
678'000	669'435	313.006	Treibstoffe
650'000	725'770	313.015	Pharmazeutische Produkte
25'000	26'709	313.016	Labormaterial
950'000	861'217	313.023	Lebensmittel
50'000	82'034	313.029	Kosten für Gartenbau
965'000	1'007'398	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
315.100	Entretien du mobilier	30'000	
315.200	Entretien des machines	10'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation	6'000	
315.307	Entretien du matériel et des appareils médicaux	5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	47'100	
315.500	Entretien des véhicules	35'000	
317.100	Déplacements	9'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	1'000	
318.001	Frais de télécommunications	113'000	
318.002	Taxes postales	26'000	
318.003	Assurances	112'790	
318.004	Impôts et contributions	20'000	
318.017	Culture, loisirs, sports	36'000	
318.040	Prestations médicales par des tiers	270'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets	35'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	45'100	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses	8'000	
319.019	Frais du service social	5'000	
331.001	Amortissements des immeubles	1'313'000	
331.008	Amortissements des appareils	30'690	
390.005	Livraisons de la boucherie à l'hôpital		
421.000	Intérêts des placements		3'500
424.003	Gains comptables sur titres		
427.000	Locations		640'940
432.100	Taxes d'hospitalisation		12'418'000
432.106	Médicaments et pansements		300'000
432.112	Examens et diagnostics spéciaux		150'000
432.200	Pensions		120'000
434.000	Prestations de service pour des tiers		30'000
435.020	Produit du magasin et de la cafétéria		184'000
435.021	Produit de la cuisine		230'000
435.022	Produit des jardins		20'000
435.023	Produit de la buanderie		
435.024	Produit du garage		725'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		133'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		12'000
436.004	Récupérations de traitements		20'000
436.030	Recettes administratives diverses		76'000
439.001	Recettes d'exploitation diverses		152'000
	Compte des investissements	Dépenses	
		Recettes	
		Solde	
624.003	Remboursements de titres		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales	
16'000	24'518	315.100	Unterhalt der Mobilien
5'000	5'286	315.200	Unterhalt der Maschinen
5'000	5'914	315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
5'000	583	315.307	Unterhalt der medizinischen Materialien und Geräte
29'000	30'107	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
33'000	43'460	315.500	Fahrzeugunterhalt
7'000	9'541	317.100	Reisespesen
1'000	15'475	318.000	Dienstleistungen Dritter
107'400	106'135	318.001	Kosten für Telekommunikation
28'500	23'896	318.002	Posttaxen
100'000	101'608	318.003	Versicherungen
20'000	20'000	318.004	Steuern und Beiträge
36'000	33'845	318.017	Kultur, Freizeit, Sport
260'000	243'854	318.040	Medizinische Fremdleistungen
32'500	34'812	318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
32'000	74'656	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
7'000	8'544	319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
5'000	4'220	319.019	Kosten des Sozialdienstes
1'398'150	1'492'760	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
40'920	54'560	331.008	Abschreibungen auf Geräten
	97'418	390.005	Lieferungen der Metzgerei an das Spital
3'500	3'790	421.000	Anlagezinsen
	299	424.003	Buchgewinne auf Wertschriften
606'870	626'163	427.000	Mietzinse
11'592'000	11'821'356	432.100	Spitaltaxen
290'000	297'327	432.106	Medikamente, Verbandsmaterial
160'000	165'223	432.112	Medizinisch-diagnostische Spezialuntersuchungen
150'000	119'976	432.200	Kostgelder
30'000	44'001	434.000	Dienstleistungen für Dritte
174'000	184'043	435.020	Ertrag aus Laden und Cafeteria
250'000	229'730	435.021	Ertrag aus Küche
20'000	138'239	435.022	Ertrag aus Gartenbau
	2'030'121	435.023	Ertrag aus Wäscherei
725'000	714'817	435.024	Ertrag aus Garage
140'000	92'977	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
12'000	25'132	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
10'000	17'176	436.004	Rückerstattung von Gehältern
62'000	73'233	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
172'000	231'707	439.001	Verschiedene Betriebserträge
		Investitionsrechnung	Ausgaben
	1		Einnahmen
	1		Saldo
	1	624.003	Rückzahlung von Wertschriften

Direction de la santé et des affaires sociales

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag**3622 Boucherie de Marsens****MABO**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

301.100	Traitements du personnel
301.300	Allocations sociales
301.400	Primes de fidélité
303	Contributions aux assurances sociales
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel
305.100	Contributions à l'assurance accidents
311.600	Achats de bétail
312	Chauffage, éclairage, eau
313.001	Matériel de nettoyage
313.010	Matières premières
313.025	Achats de viande
314.100	Entretien et rénovation des immeubles
315.301	Entretien du matériel et des appareils
318.001	Frais de télécommunications
319.001	Dépenses d'exploitation diverses
427.000	Locations
435.000	Ventes
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé
439.001	Recettes d'exploitation diverses
490.005	Livraisons de la boucherie à l'hôpital

3624 Buanderie de Marsens**MABU**

Compte administratif Charges / Dépenses
Revenus / Recettes
Solde

1'715'800

2'450'000
734'200

Compte de fonctionnement Charges
Revenus
Solde

1'715'800

2'450'000
734'200

301.117	Traitements du personnel d'exploitation
301.300	Allocations sociales
301.400	Primes de fidélité
301.500	Gratifications d'ancienneté
303	Contributions aux assurances sociales
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel
305.100	Contributions à l'assurance accidents
309.000	Frais de formation

929'460
20'190
14'570
4'220
83'140
64'010
1'510
8'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3622 Metzgerei Marsens		
		MABO		
	684'857	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
	696'310		Ertrag / Einnahmen	
	11'453		Saldo	
	684'857	Laufende Rechnung	Aufwand	
	696'310		Ertrag	
	11'453		Saldo	
	223'861	301.100 Gehälter des Personals		
	4'410	301.300 Sozialzulagen		
	7'803	301.400 Treueprämien		
	21'158	303 Sozialversicherungsbeiträge		
	13'967	304.000 Pensionskassenbeiträge		
	442	305.100 Unfallversicherungsbeiträge		
	81'870	311.600 Viehankäufe		
	8'721	312 Heizung, Beleuchtung, Wasser		
	823	313.001 Reinigungsmaterialien		
	10'024	313.010 Rohmaterialien		
	268'905	313.025 Fleischeinkauf		
	9'117	314.100 Gebäudeunterhalt und -renovierung		
	8'593	315.301 Unterhalt von Materialien und Geräten		
	474	318.001 Kosten für Telekommunikation		
	24'689	319.001 Verschiedene Betriebsausgaben		
	11'040	427.000 Mietzinse		
	525'199	435.000 Verkäufe		
	2'382	436.000 Taggelder der Unfallversicherung		
	1'651	436.003 Erwerbsersatz für diensttuendes Personal		
	58'620	439.001 Verschiedene Betriebserträge		
	97'418	490.005 Lieferungen der Metzgerei an das Spital		
		3624 Wäscherei von Marsens		
		MABU		
1'792'590		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
2'400'000			Ertrag / Einnahmen	
607'410			Saldo	
1'792'590		Laufende Rechnung	Aufwand	
2'400'000			Ertrag	
607'410			Saldo	
974'530	301.117	Gehälter des Betriebspersonals		
16'290	301.300	Sozialzulagen		
26'180	301.400	Treueprämien		
	301.500	Dienstaltersgeschenke		
93'210	303	Sozialversicherungsbeiträge		
72'340	304.000	Pensionskassenbeiträge		
1'590	305.100	Unfallversicherungsbeiträge		
8'000	309.000	Ausbildungskosten		

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
310.100	Fournitures de bureau		3'000	
310.301	Abonnements aux revues		500	
311.303	Achats de matériel et d'appareils d'exploitation		15'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		7'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		135'800	
313.000	Marchandises		367'600	
313.001	Matériel de nettoyage		1'500	
313.006	Carburants		7'000	
315.100	Entretien du mobilier		1'000	
315.200	Entretien des machines		15'000	
315.303	Entretien du matériel et des appareils d'exploitation		5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
315.500	Entretien des véhicules		7'000	
317.100	Déplacements		3'500	
318.001	Frais de télécommunications		1'500	
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		13'000	
318.080	Evacuation et traitement des déchets		500	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'000	
319.001	Dépenses d'exploitation diverses		1'500	
435.023	Produit de la buanderie			2'450'000
3625	Service psycho-social			
CPSY				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'994'400	
		Revenus / Recettes		2'431'000
		Solde	-2'563'400	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'994'400	
		Revenus		2'431'000
		Solde	-2'563'400	
301.100	Traitements du personnel		3'460'560	
301.300	Allocations sociales		74'340	
301.400	Primes de fidélité		18'110	
303	Contributions aux assurances sociales		313'670	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		281'630	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'230	
309.000	Frais de formation		17'500	
310.100	Fournitures de bureau		26'500	
310.300	Livres		4'500	
311.100	Achats de mobilier		18'900	
311.200	Achats de machines		3'350	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'600	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		3'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		22'700	
312	Chauffage, éclairage, eau		26'800	
313.020	Médicaments		250'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		2'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		41'000	
316.100	Locations de locaux		309'110	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales	
3'000		310.100	Büromaterialien
500		310.301	Zeitschriftenabonnemente
59'150		311.303	Anschaffung von Betriebsmaterialien und -geräten
2'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
106'200		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
337'000		313.000	Verbrauchsmaterialien
1'500		313.001	Reinigungsmaterialien
7'000		313.006	Treibstoffe
1'000		315.100	Unterhalt der Mobilien
15'000		315.200	Unterhalt der Maschinen
35'000		315.303	Unterhalt von Betriebsmaterialien und -geräten
3'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
7'000		315.500	Fahrzeugunterhalt
3'000		317.100	Reisespesen
1'100		318.001	Kosten für Telekommunikation
1'500		318.002	Posttaxen
13'000		318.003	Versicherungen
500		318.080	Abfallbeseitigung und -aufbereitung
3'000		319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
1'000		319.001	Verschiedene Betriebsausgaben
2'400'000		435.023	Ertrag aus Wäscherei
		3625 Psychosozialer Dienst	
		CPSY	
4'713'550	4'580'509	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'061'000	2'203'283		Ertrag / Einnahmen
-2'652'550	-2'377'226		Saldo
4'713'550	4'580'509	Laufende Rechnung	Aufwand
2'061'000	2'203'283		Ertrag
-2'652'550	-2'377'226		Saldo
3'274'340	3'078'026	301.100	Gehälter des Personals
70'860	79'865	301.300	Sozialzulagen
16'510	13'210	301.400	Treueprämien
305'350	286'639	303	Sozialversicherungsbeiträge
261'740	259'016	304.000	Pensionskassenbeiträge
4'830	4'476	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
16'000	16'000	309.000	Ausbildungskosten
21'500	19'037	310.100	Büromaterialien
4'000	4'129	310.300	Bücher
20'300	24'375	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'800	939	311.200	Anschaffung von Maschinen
3'400	5'234	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	37'849	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
38'100	45'214	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
27'500	24'438	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
200'000	251'110	313.020	Medikamente
2'000	1'618	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
31'000	28'157	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
308'620	286'773	316.100	Räume, Mieten

Direction de la santé et des affaires sociales				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
317.100	Déplacements			30'000	
318.001	Frais de télécommunications			37'000	
318.002	Taxes postales			8'000	
318.003	Assurances			1'500	
318.004	Impôts et contributions			1'200	
318.040	Prestations médicales par des tiers			24'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers				
319.000	Dépenses administratives diverses			10'000	
366.009	Secours de patronage			1'000	
432.116	Ventes de médicaments				450'000
432.117	Honoraires pour prestations médicales				1'880'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents				
436.005	Récupérations d'honoraires				100'000
436.030	Recettes administratives diverses				1'000
3626	Service de pédopsychiatrie				
PPSY					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		1'977'370	
		Revenus / Recettes			732'500
		Solde		-1'244'870	
	Compte de fonctionnement	Charges		1'977'370	
		Revenus			732'500
		Solde		-1'244'870	
301.100	Traitements du personnel			1'329'960	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire				
301.300	Allocations sociales			7'430	
301.400	Primes de fidélité			6'660	
303	Contributions aux assurances sociales			116'700	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			112'110	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			1'880	
309.000	Frais de formation			10'000	
310.100	Fournitures de bureau			13'000	
310.300	Livres			6'000	
311.100	Achats de mobilier			60'350	
311.200	Achats de machines			7'700	
311.301	Achats de matériel et d'appareils			7'950	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			4'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			10'200	
312	Chauffage, éclairage, eau			16'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils			1'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			12'000	
316.100	Locations de locaux			185'540	
317.100	Déplacements			7'500	
318.001	Frais de télécommunications			7'000	
318.002	Taxes postales			4'500	
318.003	Assurances			520	
318.040	Prestations médicales par des tiers			15'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			5'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			3'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
27'000	26'601	317.100	Reisespesen	
35'000	36'518	318.001	Kosten für Telekommunikation	
6'000	7'622	318.002	Posttaxen	
1'200	1'200	318.003	Versicherungen	
1'500	776	318.004	Steuern und Beiträge	
24'000	21'550	318.040	Medizinische Fremdleistungen	
	10'000	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
10'000	9'554	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'000	583	366.009	Unterstützungsleistungen im Rahmen der Schutzaufsicht	
360'000	412'703	432.116	Medikamentenverkauf	
1'600'000	1'694'297	432.117	Honorare für medizinische Leistungen	
	-791	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
100'000	95'784	436.005	Rückerstattung von Honoraren	
1'000	1'290	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
3626 Kinder- und Jugendpsychiatrischer Dienst				
PPSY				
1'798'370	1'279'003	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
671'000	685'447		Ertrag / Einnahmen	
-1'127'370	-593'556		Saldo	
1'798'370	1'279'003	Laufende Rechnung	Aufwand	
671'000	685'447		Ertrag	
-1'127'370	-593'556		Saldo	
1'165'630	961'495	301.100	Gehälter des Personals	
	11'744	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
14'040	11'475	301.300	Sozialzulagen	
7'900	6'530	301.400	Treueprämien	
108'710	90'780	303	Sozialversicherungsbeiträge	
96'370	80'057	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'670	1'397	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
10'000	7'227	309.000	Ausbildungskosten	
7'500	7'967	310.100	Büromaterialien	
5'000	5'000	310.300	Bücher	
59'750	10'327	311.100	Anschaffung von Mobilien	
	334	311.200	Anschaffung von Maschinen	
14'400	3'687	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
100	483	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
39'000	8'567	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
22'000		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'000	396	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
8'000	6'642	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
180'470	10'226	316.100	Räume, Mieten	
4'000	6'482	317.100	Reisespesen	
7'000	6'239	318.001	Kosten für Telekommunikation	
3'000	4'311	318.002	Posttaxen	
380	380	318.003	Versicherungen	
15'000	8'550	318.040	Medizinische Fremdleistungen	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
3'000	2'833	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	

Direction de la santé et des affaires sociales		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
390.013	Charges d'immeubles imputées	25'870	
432.117	Honoraires pour prestations médicales		700'000
436.005	Récupérations d'honoraires		32'000
436.030	Recettes administratives diverses		500
3630	Service de planning familial et d'information sexuelle		
PFIS			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	
		Revenus / Recettes	236'300
		Solde	
		-589'930	
	Compte de fonctionnement	Charges	
		Revenus	236'300
		Solde	
		-589'930	
301.100	Traitements du personnel	536'640	
301.300	Allocations sociales	4'140	
301.400	Primes de fidélité	4'780	
303	Contributions aux assurances sociales	47'460	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	45'330	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	860	
309.000	Frais de formation	4'000	
310.100	Fournitures de bureau	4'500	
310.300	Livres	2'800	
311.100	Achats de mobilier	2'100	
311.200	Achats de machines	650	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	1'500	
311.316	Achats de literie et de lingerie	600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		
312	Chauffage, éclairage, eau	4'800	
313.014	Produits médicaux	30'000	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie	400	
316.100	Locations de locaux	73'720	
317.100	Déplacements	33'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	22'000	
318.001	Frais de télécommunications	3'000	
318.002	Taxes postales	1'700	
318.003	Assurances	250	
319.000	Dépenses administratives diverses	2'000	
432.116	Ventes de médicaments		45'000
432.117	Honoraires pour prestations médicales		30'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		1'300
452.010	Récupérations d'honoraires		160'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales			
24'450	25'875	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand		
650'000	658'756	432.117	Honorare für medizinische Leistungen		
20'000	26'227	436.005	Rückerstattung von Honoraren		
1'000	465	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen		
		3630	Dienst für Familienplanung und Sexualinformation		
		PFIS			
826'050	767'561		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
264'400	254'894			Ertrag / Einnahmen	
-561'650	-512'667			Saldo	
826'050	767'561		Laufende Rechnung	Aufwand	
264'400	254'894			Ertrag	
-561'650	-512'667			Saldo	
521'210	512'641	301.100	Gehälter des Personals		
12'780	2'985	301.300	Sozialzulagen		
4'250	4'810	301.400	Treueprämien		
48'950	48'055	303	Sozialversicherungsbeiträge		
43'890	28'192	304.000	Pensionskassenbeiträge		
840	820	305.100	Unfallversicherungsbeiträge		
4'500	2'755	309.000	Ausbildungskosten		
6'000	3'256	310.100	Büromaterialien		
2'800	2'719	310.300	Bücher		
3'250	2'423	311.100	Anschaffung von Mobilien		
250	739	311.200	Anschaffung von Maschinen		
1'610	4'371	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten		
600	431	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug		
10'700		311.405	Anschaffung von Hardware und Software		
4'700	4'344	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser		
30'000	27'042	313.014	Medikamente		
400	284	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug		
73'710	71'388	316.100	Räume, Mieten		
29'500	26'746	317.100	Reisespesen		
20'000	17'016	318.000	Dienstleistungen Dritter		
3'000	2'747	318.001	Kosten für Telekommunikation		
1'700	1'460	318.002	Posttaxen		
210	210	318.003	Versicherungen		
1'200	2'127	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben		
46'000	44'033	432.116	Medikamentenverkauf		
33'000	29'605	432.117	Honorare für medizinische Leistungen		
	1'632	436.000	Taggelder der Unfallversicherung		
400	1'324	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen		
185'000	178'300	452.010	Rückerstattung von Honoraren		

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3635	Laboratoire cantonal			
LABC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'759'080	
		Revenus / Recettes		331'000
		Solde	-2'428'080	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'759'080	
		Revenus		331'000
		Solde	-2'428'080	
301.100	Traitements du personnel		1'770'800	
301.300	Allocations sociales		18'010	
301.400	Primes de fidélité		29'100	
301.500	Gratifications d'ancienneté		6'270	
303	Contributions aux assurances sociales		157'080	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		147'130	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'650	
309.000	Frais de formation		5'500	
310.100	Fournitures de bureau		9'000	
310.300	Livres		9'000	
311.100	Achats de mobilier		2'600	
311.200	Achats de machines		1'980	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		42'100	
311.316	Achats de literie et de lingerie		800	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'800	
312	Chauffage, éclairage, eau		33'500	
313.001	Matériel de nettoyage		1'100	
313.013	Produits chimiques		31'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		231'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		68'190	
315.316	Entretien de la literie et de la lingerie		3'200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		27'000	
317.100	Déplacements		40'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		23'800	
318.001	Frais de télécommunications		9'000	
318.002	Taxes postales		9'000	
318.003	Assurances		6'400	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		12'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'070	
331.001	Amortissements des immeubles		55'000	
431.000	Emoluments			330'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			1'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3635	Kantonales Laboratorium	
		LABC		
2'498'060	2'301'414		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
331'000	327'176			Ertrag / Einnahmen
-2'167'060	-1'974'238			Saldo
2'498'060	2'301'414		Laufende Rechnung	Aufwand
331'000	327'176			Ertrag
-2'167'060	-1'974'238			Saldo
1'720'160	1'603'485	301.100	Gehälter des Personals	
19'800	19'350	301.300	Sozialzulagen	
28'700	31'725	301.400	Treueprämien	
6'450		301.500	Dienstaltersgeschenke	
162'860	151'039	303	Sozialversicherungsbeiträge	
141'100	132'797	304.000	Pensionskassenbeiträge	
2'570	2'366	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
5'500	4'730	309.000	Ausbildungskosten	
9'000	8'984	310.100	Büromaterialien	
9'000	6'613	310.300	Bücher	
	3'647	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'300	1'128	311.200	Anschaffung von Maschinen	
56'050	49'922	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
800	843	311.316	Anschaffung von Wäsche und Bettzeug	
8'400	6'016	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
33'500	30'573	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
1'300	552	313.001	Reinigungsmaterialien	
30'000	29'518	313.013	Chemikalien	
23'000	19'847	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
60'230	66'581	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
3'200	2'640	315.316	Unterhalt von Wäsche und Bettzeug	
25'800	18'568	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
35'000	34'292	317.100	Reisespesen	
23'800	-15'252	318.000	Dienstleistungen Dritter	
9'000	8'881	318.001	Kosten für Telekommunikation	
4'000	7'518	318.002	Posttaxen	
8'470	8'094	318.003	Versicherungen	
11'000	9'038	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
3'070	2'917	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
55'000	55'000	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
330'000	319'376	431.000	Gebühren	
	6'867	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
1'000	933	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3645	Service de la prévoyance sociale			
SOCI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	83'280'720	
		Revenus / Recettes		45'302'250
		Solde	-37'978'470	
	Compte de fonctionnement	Charges	77'980'720	
		Revenus		42'546'250
		Solde	-35'434'470	
300.200	Commissions		11'500	
301.100	Traitements du personnel		1'092'560	
301.300	Allocations sociales		18'000	
301.400	Primes de fidélité		10'690	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		95'700	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		91'140	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'670	
309.000	Frais de formation		3'500	
310.100	Fournitures de bureau		14'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		9'000	
317.100	Déplacements		12'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		220'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		16'000	
318.003	Assurances		800	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		310'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		4'000	
330.001	Pertes sur créances		1'400'000	
364.027	Subventions cantonales pour l'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées mineures		31'578'000	
364.028	Subventions cantonales pour les homes pour personnes handicapées adultes		9'725'000	
364.029	Subventions cantonales pour les ateliers protégés		8'365'000	
364.030	Subventions cantonales pour les soins spéciaux dans les établissements pour personnes âgées		24'837'000	
365.000	Subventions cantonales		125'650	
365.071	Subventions cantonales à l'Association suisse pour les sourds démutés		7'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		26'910	
431.000	Emoluments			3'000
436.010	Récupérations de subventions			650'000
436.030	Recettes administratives diverses			1'000
462.004	Part des communes aux pensions alimentaires non récupérées			1'272'000
462.010	Part des communes à l'excédent des dépenses d'exploitation des institutions pour personnes handicapées ou inadaptées			26'959'900
462.011	Part des communes au subventionnement des soins spéciaux dans les établissements pour personnes âgées			13'660'350
480.007	Prélèvements sur provisions			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
		3645	Sozialvorsorgeamt	
		SOCI		
79'093'600	73'935'984		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
43'343'600	41'363'379			Ertrag / Einnahmen
-35'750'000	-32'572'605			Saldo
73'493'600	68'822'610		Laufende Rechnung	Aufwand
40'263'600	38'666'211			Ertrag
-33'230'000	-30'156'399			Saldo
10'000	3'476	300.200	Kommissionen	
1'044'360	1'239'404	301.100	Gehälter des Personals	
14'400	21'570	301.300	Sozialzulagen	
11'950	12'950	301.400	Treueprämien	
11'120		301.500	Dienstaltersgeschenke	
98'580	116'176	303	Sozialversicherungsbeiträge	
86'660	102'739	304.000	Pensionskassenbeiträge	
1'610	1'900	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
3'500	4'044	309.000	Ausbildungskosten	
12'000	15'936	310.100	Büromaterialien	
10'350		311.100	Anschaffung von Mobilien	
200	980	311.200	Anschaffung von Maschinen	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
106'100		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
10'000	9'952	317.100	Reisespesen	
165'000	200'686	318.000	Dienstleistungen Dritter	
4'900	4'701	318.001	Kosten für Telekommunikation	
15'800	21'488	318.002	Posttaxen	
280	670	318.003	Versicherungen	
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
4'500	4'579	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'300'000	4'196'422	330.001	Debitorenverluste	
28'795'000	27'602'009	364.027	Kantonale Betriebsbeiträge an Sonderheime für behinderte oder schwererziehbare Minderjährige	
7'805'000	7'089'988	364.028	Kantonsbeiträge an Heime für erwachsene Behinderte	
7'860'000	7'010'412	364.029	Kantonsbeiträge für die geschützten Werkstätten	
25'962'000	21'000'577	364.030	Kantonsbeiträge für die Sonderbetreuung in Betagtenheimen	
125'650	128'043	365.000	Kantonsbeiträge	
7'000	7'000	365.071	Kantonsbeiträge an die Association suisse pour les sourds démutisés	
27'640	26'910	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	69'280	431.000	Gebühren	
600'000	1'404'244	436.010	Rückerstattung von Beiträgen	
1'500	947	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
1'260'000	1'143'644	462.004	Anteil der Gemeinden an den nicht rückerstatteten Alimenten	
24'123'000	22'498'096	462.010	Anteil der Gemeinden am Betriebskostenüberschuss der Heime für Behinderte oder Schwererziehbare	
14'279'100	11'550'001	462.011	Anteil der Gemeinden an der Subventionierung der Sonderbetreuung in Betagtenheimen	
	2'000'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	

Direction de la santé et des affaires sociales				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses		5'300'000	
		Recettes			2'756'000
		Solde		-2'544'000	
526.001	Pensions alimentaires			5'300'000	
626.001	Récupérations de pensions alimentaires				2'756'000
3650	Service de l'action sociale				
AISO					
	Compte administratif	Charges / Dépenses		42'835'110	
		Revenus / Recettes			29'322'340
		Solde		-13'512'770	
	Compte de fonctionnement	Charges		42'835'110	
		Revenus			29'322'340
		Solde		-13'512'770	
300.200	Commissions			6'000	
301.100	Traitements du personnel			653'450	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			120'000	
301.300	Allocations sociales			11'570	
301.400	Primes de fidélité			9'360	
301.500	Gratifications d'ancienneté				
303	Contributions aux assurances sociales			57'750	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			56'430	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			990	
309.000	Frais de formation			4'000	
310.100	Fournitures de bureau			11'000	
311.100	Achats de mobilier			2'600	
311.200	Achats de machines			1'400	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			6'800	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles			30'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			20'000	
316.100	Locations de locaux			38'990	
317.100	Déplacements			5'500	
318.000	Prestations de service par des tiers			16'500	
318.001	Frais de télécommunications			3'500	
318.002	Taxes postales			5'500	
318.003	Assurances			3'700	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses			32'900	
331.001	Amortissements des immeubles			72'640	
361.000	Part aux frais de conférences			29'000	
361.010	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans d'autres cantons			2'050'000	
362.006	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Fribourgeois domiciliés dans le canton			3'050'000	
362.012	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des Confédérés domiciliés dans le canton			2'550'000	
362.013	Subventions cantonales aux communes pour l'aide sociale des étrangers domiciliés dans le canton			4'050'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
5'600'000	5'113'374		Investitionsrechnung	Ausgaben
3'080'000	2'697'168			Einnahmen
-2'520'000	-2'416'206			Saldo
5'600'000	5'113'374	526.001	Alimente	
3'080'000	2'697'168	626.001	Rückerstattung von Alimenten	
		3650	Kantonales Sozialamt	
		AISO		
45'552'210	34'413'387		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
31'754'340	22'553'649			Ertrag / Einnahmen
-13'797'870	-11'859'738			Saldo
42'552'210	34'413'387		Laufende Rechnung	Aufwand
29'154'340	22'553'649			Ertrag
-13'397'870	-11'859'738			Saldo
8'000	1'782	300.200	Kommissionen	
608'030	688'059	301.100	Gehälter des Personals	
		301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
11'430	9'840	301.300	Sozialzulagen	
9'970	9'970	301.400	Treueprämien	
	2'215	301.500	Dienstaltersgeschenke	
57'400	64'868	303	Sozialversicherungsbeiträge	
51'980	57'616	304.000	Pensionskassenbeiträge	
930	1'056	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
3'000	2'987	309.000	Ausbildungskosten	
10'000	9'964	310.100	Büromaterialien	
6'000		311.100	Anschaffung von Mobilien	
		311.200	Anschaffung von Maschinen	
29'200	1'464	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
30'000	10'405	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung	
15'000	7'955	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
39'420	37'095	316.100	Räume, Mieten	
5'000	5'892	317.100	Reisespesen	
25'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'500	2'970	318.001	Kosten für Telekommunikation	
5'500	5'237	318.002	Posttaxen	
3'900	4'031	318.003	Versicherungen	
98'000	9'960	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
27'000	29'180	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
40'000		331.001	Abschreibungen auf Gebäuden	
28'000	26'653	361.000	Konferenzkostenanteil	
2'000'000	1'936'237	361.010	Sozialhilfe für in anderen Kantonen wohnhafte Freiburger	
3'000'000	2'647'610	362.006	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Freiburger	
2'600'000	2'280'695	362.012	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger	
4'120'000	3'808'288	362.013	Kantonale Sozialhilfebeiträge an die Gemeinden für im Kanton wohnhafte Ausländer	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
362.019	Subventions cantonales aux communes pour les mesures d'insertion sociale		250'000	
365.000	Subventions cantonales		1'600'000	
366.011	Aide sociale des Fribourgeois domiciliés à l'étranger		200'000	
366.014	Aide sociale des demandeurs d'asile et des réfugiés		26'650'000	
366.037	Aide aux victimes d'infractions		1'200'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		15'530	
427.000	Locations			287'690
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Confédérés domiciliés dans le canton			850'000
436.021	Récupérations de secours d'aide sociale pour des étrangers domiciliés dans le canton			200'000
436.026	Récupérations de secours d'aide sociale pour des Fribourgeois domiciliés dans le canton			10'000
436.030	Recettes administratives diverses			5'500
450.016	Indemnités de la Confédération pour l'utilisation des bâtiments			30'000
450.018	Part de la Confédération aux frais administratifs			375'000
450.020	Récupérations de secours d'aide sociale pour des demandeurs d'asile et les réfugiés			26'650'000
452.000	Part des communes			760'000
452.016	Part des communes aux frais de l'aide aux victimes d'infractions			151'000
452.019	Part des communes aux frais des mesures d'insertion sociale			3'150
	Compte des investissements	Dépenses		
		Recettes		
		Solde		
503.001	Achats d'immeubles			
660.000	Subventions fédérales			
3655	Assurances sociales			
ECAS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	169'794'080	
		Revenus / Recettes		85'187'660
		Solde	-84'606'420	
	Compte de fonctionnement	Charges	169'794'080	
		Revenus		85'187'660
		Solde	-84'606'420	
318.043	Gestion des prestations complémentaires AVS		1'380'000	
318.044	Gestion des prestations complémentaires AI		463'000	
318.045	Gestion des allocations cantonales de maternité		120'000	
318.046	Frais de répartition des charges		17'000	
360.004	Part du canton au financement de l'AVS		18'255'600	
360.005	Part du canton au financement de l'AI		33'640'480	
360.006	Part du canton au financement des allocations familiales fédérales agricoles		1'968'000	
366.015	Prestations complémentaires AVS		75'750'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales	
250'000	172'627	362.019	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Massnahmen zur sozialen Eingliederung
1'400'000	1'265'000	365.000	Kantonsbeiträge
300'000	209'891	366.011	Sozialhilfe für im Ausland wohnhafte Freiburger
26'650'000	20'022'000	366.014	Sozialhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge
1'100'000	1'066'317	366.037	Hilfe an Opfer von Straftaten
15'950	15'525	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
287'690	287'688	427.000	Mietzinse
	2'181	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
800'000	899'347	436.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Schweizerbürger
200'000	128'477	436.021	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Ausländer
20'000	7'946	436.026	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für im Kanton wohnhafte Freiburger
5'500	2'201	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
30'000	45'000	450.016	Entschädigungen des Bundes für die Benützung von Gebäuden
350'000	433'599	450.018	Anteil des Bundes an den Verwaltungskosten
26'650'000	20'114'609	450.020	Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen für Asylbewerber und Flüchtlinge
665'000	518'532	452.000	Anteil der Gemeinden
143'000	113'534	452.016	Anteil der Gemeinden an den Kosten für die Hilfe an Opfer von Straftaten
3'150	536	452.019	Anteil der Gemeinden an den Kosten der Massnahmen zur sozialen Eingliederung
3'000'000		Investitionsrechnung	Ausgaben
2'600'000			Einnahmen
-400'000			Saldo
3'000'000		503.001	Liegenschaftskäufe
2'600'000		660.000	Bundesbeiträge
		3655 Sozialversicherungen	
		ECAS	
156'270'000	153'730'034	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
78'164'380	77'168'440		Ertrag / Einnahmen
-78'105'620	-76'561'594		Saldo
156'270'000	153'730'034	Laufende Rechnung	Aufwand
78'164'380	77'168'440		Ertrag
-78'105'620	-76'561'594		Saldo
1'290'000	1'199'639	318.043	Verwaltung AHV-Ergänzungsleistungen
415'000	379'872	318.044	Verwaltung IV-Ergänzungsleistungen
128'000	120'172	318.045	Verwaltung kantonale Mutterschaftsbeiträge
17'000	16'000	318.046	Kosten Lastenverteilung
19'368'000	18'533'677	360.004	Kantonsanteil an der Finanzierung der AHV
31'908'000	30'214'527	360.005	Kantonsanteil an der Finanzierung der IV
2'244'000	2'092'349	360.006	Kantonsanteil an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft
67'850'000	67'510'705	366.015	AHV-Ergänzungsleistungen

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
366.016	Prestations complémentaires AI		36'000'000	
366.017	Allocations cantonales de maternité		1'150'000	
366.018	Allocations familiales cantonales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste		1'050'000	
460.025	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AVS			26'512'500
460.026	Subventions fédérales pour les prestations complémentaires AI			12'600'000
462.005	Part des communes au financement de l'AVS			9'127'800
462.006	Part des communes au financement de l'AI			16'820'240
462.007	Part des communes au financement des prestations complémentaires AVS			12'654'370
462.008	Part des communes au financement des prestations complémentaires AI			5'963'750
462.009	Part des communes au financement des allocations familiales fédérales agricoles			984'000
462.018	Part des communes au financement des allocations familiales en faveur des personnes sans activité lucrative de condition modeste			525'000
3665	Service de l'enfance et de la jeunesse			
OCMF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	4'812'830	
		Revenus / Recettes		95'600
		Solde	-4'717'230	
	Compte de fonctionnement	Charges	4'812'830	
		Revenus		95'600
		Solde	-4'717'230	
301.100	Traitements du personnel		3'049'490	
301.300	Allocations sociales		44'860	
301.400	Primes de fidélité		21'670	
301.500	Gratifications d'ancienneté		14'700	
303	Contributions aux assurances sociales		269'650	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		248'650	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'780	
309.000	Frais de formation		15'000	
310.100	Fournitures de bureau		16'000	
311.100	Achats de mobilier		33'450	
311.200	Achats de machines		4'950	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		2'600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		28'100	
312	Chauffage, éclairage, eau		27'700	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux		207'330	
317.100	Déplacements		100'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		37'000	
318.001	Frais de télécommunications		33'000	
318.002	Taxes postales		10'000	
318.003	Assurances		1'400	
318.004	Impôts et contributions		500	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		8'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		14'000	
364.031	Subventions cantonales pour la formation des assistants sociaux		100'000	
366.000	Subventions cantonales		170'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
30'400'000	31'719'919	366.016	IV-Ergänzungsleistungen	
1'400'000	1'047'531	366.017	Kantonale Mutterschaftsbeiträge	
1'250'000	895'643	366.018	Kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	
23'747'500	23'628'747	460.025	Bundesbeiträge für die AHV-Ergänzungsleistungen	
10'640'000	11'101'972	460.026	Bundesbeiträge für die IV-Ergänzungsleistungen	
9'684'000	9'266'798	462.005	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der AHV	
15'954'000	15'107'258	462.006	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der IV	
11'348'130	11'277'883	462.007	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der AHV-Ergänzungsleistungen	
5'043'750	5'249'367	462.008	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der IV-Ergänzungsleistungen	
1'122'000	1'046'106	462.009	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der eidgenössischen Familienzulagen in der Landwirtschaft	
625'000	490'311	462.018	Anteil der Gemeinden an der Finanzierung der kantonale Familienzulagen an nicht erwerbstätige Personen in bescheidenen Verhältnissen	
3665 Jugendamt				
OCMF				
4'704'470	5'154'255	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
95'200	29'105			Ertrag / Einnahmen
-4'609'270	-5'125'150			Saldo
4'704'470	5'154'255	Laufende Rechnung		Aufwand
95'200	29'105			Ertrag
-4'609'270	-5'125'150			Saldo
2'795'230	2'525'836	301.100	Gehälter des Personals	
47'080	44'505	301.300	Sozialzulagen	
23'940	23'135	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
261'800	237'222	303	Sozialversicherungsbeiträge	
229'410	206'913	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'390	3'961	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
16'500	10'680	309.000	Ausbildungskosten	
14'000	13'338	310.100	Büromaterialien	
21'300	26'562	311.100	Anschaffung von Mobilien	
500	630	311.200	Anschaffung von Maschinen	
8'150	775	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
30'000	13'530	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
22'700	9'194	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	2'764	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
146'540	108'749	316.100	Räume, Mieten	
115'000	90'852	317.100	Reisespesen	
35'000	75'000	318.000	Dienstleistungen Dritter	
30'000	29'318	318.001	Kosten für Telekommunikation	
6'000	8'004	318.002	Posttaxen	
1'120	1'090	318.003	Versicherungen	
500	102	318.004	Steuern und Beiträge	
6'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
18'500	13'020	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
370'810	1'277'157	364.031	Kantonsbeiträge für die Ausbildung der Sozialarbeiter	
155'000	112'207	366.000	Kantonsbeiträge	

Direction de la santé et des affaires sociales			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
366.019	Pensions de jeunes délinquants		110'000	
366.020	Protection des mineurs		70'000	
366.021	Surveillance des placements		155'000	
366.022	Placement d'enfants en âge préscolaire		15'000	
431.000	Emoluments			15'000
436.024	Récupérations de pensions de jeunes délinquants			10'000
436.030	Recettes administratives diverses			600
480.001	Prélèvements sur les fonds			70'000
3670	Service du patronage			
PATR				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	744'460	
		Revenus / Recettes		800
		Solde	-743'660	
	Compte de fonctionnement	Charges	744'460	
		Revenus		800
		Solde	-743'660	
301.100	Traitements du personnel		461'300	
301.300	Allocations sociales		4'500	
301.400	Primes de fidélité		1'300	
303	Contributions aux assurances sociales		40'560	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		35'710	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		720	
309.000	Frais de formation		12'500	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines		650	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		900	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		4'300	
316.100	Locations de locaux		55'250	
317.100	Déplacements		19'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		1'500	
318.003	Assurances		270	
319.000	Dépenses administratives diverses		5'000	
366.003	Secours pour les détenus libérés		90'000	
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			800

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Direktion für Gesundheit und Soziales		
110'000	109'843	366.019	Kostgelder jugendlicher Straftäter	
70'000	18'697	366.020	Jugendschutz	
150'000	181'250	366.021	Aufsicht über die Pflegeplätze	
15'000	9'921	366.022	Unterbringung von Kindern im Vorschulalter	
15'000		431.000	Gebühren	
10'000	9'850	436.024	Rückerstattung von Kostgeldern jugendlicher Straftäter	
200	558	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
70'000	18'697	480.001	Fondsentnahmen	
		3670	Schutzaufsichtsamt	
		PATR		
843'540	911'369		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
800	48'708			Ertrag / Einnahmen
-842'740	-862'661			Saldo
843'540	911'369		Laufende Rechnung	Aufwand
800	48'708			Ertrag
-842'740	-862'661			Saldo
495'640	582'834	301.100	Gehälter des Personals	
9'900	9'465	301.300	Sozialzulagen	
5'150	5'283	301.400	Treueprämien	
46'560	54'374	303	Sozialversicherungsbeiträge	
40'510	40'653	304.000	Pensionskassenbeiträge	
760	912	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
9'500	9'476	309.000	Ausbildungskosten	
4'000	7'426	310.100	Büromaterialien	
26'000	26'747	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'600		311.200	Anschaffung von Maschinen	
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
1'500	1'920	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
4'400	3'583	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
59'900	57'348	316.100	Räume, Mieten	
19'000	13'745	317.100	Reisespesen	
20'000		318.000	Dienstleistungen Dritter	
4'000	3'191	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'500	1'117	318.002	Posttaxen	
220	220	318.003	Versicherungen	
3'400	3'075	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
90'000	90'000	366.003	Unterstützung für Straftatlassene	
	48'321	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
800	387	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
37	Direction des finances			
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	160'293'650	1'052'974'490 892'680'840
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	158'963'650	1'052'874'490 893'910'840
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	1'330'000 -1'230'000	100'000
3700	Secrétariat général			
FINS				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	1'189'660 -1'189'160	500
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	1'189'660 -1'189'160	500
301.100	Traitements du personnel		762'630	
301.300	Allocations sociales		12'240	
301.400	Primes de fidélité		8'380	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		65'200	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		66'160	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		1'050	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.200	Achats de machines		900	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		5'400	
317.100	Déplacements		500	
318.001	Frais de télécommunications		4'000	
318.002	Taxes postales		2'500	
318.003	Assurances		290	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		18'000	
361.000	Part aux frais de conférences		11'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		194'410	
436.030	Recettes administratives diverses			400
437.000	Amendes			100

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002		
		37	Finanzdirektion
166'939'540	145'775'937	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'018'878'890	987'752'413		Ertrag / Einnahmen
851'939'350	841'976'476		Saldo
163'220'900	142'008'797	Laufende Rechnung	Aufwand
1'018'678'890	987'714'622		Ertrag
855'457'990	845'705'825		Saldo
3'718'640	3'767'140	Investitionsrechnung	Ausgaben
200'000	37'791		Einnahmen
-3'518'640	-3'729'349		Saldo
		3700	Generalsekretariat
		FINS	
1'147'860	1'093'970	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'600	333		Ertrag / Einnahmen
-1'146'260	-1'093'637		Saldo
1'147'860	1'093'970	Laufende Rechnung	Aufwand
1'600	333		Ertrag
-1'146'260	-1'093'637		Saldo
727'270	682'972	301.100	Gehälter des Personals
12'240	9'000	301.300	Sozialzulagen
9'050	8'450	301.400	Treueprämien
	12'635	301.500	Dienstaltersgeschenke
65'750	63'059	303	Sozialversicherungsbeiträge
65'580	59'411	304.000	Pensionskassenbeiträge
1'010	942	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	3'621	310.100	Büromaterialien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
1'500	4'090	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
500	303	317.100	Reisespesen
4'500	3'949	318.001	Kosten für Telekommunikation
1'500	2'639	318.002	Posttaxen
270	260	318.003	Versicherungen
3'000	3'319	318.005	Empfänge, Kosten
30'000		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
18'000	16'494	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
10'000	28'474	361.000	Konferenzkostenanteil
193'690	194'352	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
600	333	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
1'000		437.000	Bussen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3705	Administration des finances			
TRES				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	45'304'410	145'982'640 100'678'230
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	45'304'410	145'982'640 100'678'230
300.200	Commissions		3'000	
301.100	Traitements du personnel		2'810'190	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		12'000	
301.300	Allocations sociales		32'590	
301.400	Primes de fidélité		34'440	
301.500	Gratifications d'ancienneté		15'660	
303	Contributions aux assurances sociales		248'840	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		228'400	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'200	
307.000	Pensions de retraite			
309.000	Frais de formation		7'000	
310.100	Fournitures de bureau		26'000	
310.101	Imprimés et formules		10'000	
310.102	Publications et publicité		50'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.200	Achats de machines			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			
316.100	Locations de locaux			
317.100	Déplacements		5'500	
318.000	Prestations de service par des tiers		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		9'000	
318.002	Taxes postales		80'000	
318.003	Assurances		4'780	
318.047	Frais bancaires		46'500	
318.048	Frais d'émissions et de remboursements d'emprunts		5'434'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		17'500	
321.000	Intérêts des dettes à court terme		60'000	
321.001	Intérêts des redevances envers les communes		190'000	
322.001	Intérêts des dettes à long terme		34'347'410	
323.000	Intérêts des dépôts de la Caisse de prévoyance du personnel			
323.001	Intérêts des dépôts des fonds		1'255'000	
330.001	Pertes sur créances			
380.007	Versements aux provisions			
390.013	Charges d'immeubles imputées		328'900	
406.003	Impôts sur les chiens			979'800
420.000	Intérêts bancaires			460'000
421.000	Intérêts des placements			60'000
421.001	Intérêts de retard			
421.002	Intérêts des redevances communales			800'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion		
		3705	Finanzverwaltung	
		TRES		
59'789'730	41'756'469		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
133'586'220	97'843'441			Ertrag / Einnahmen
73'796'490	56'086'972			Saldo
59'789'730	41'756'469		Laufende Rechnung	Aufwand
133'586'220	97'843'441			Ertrag
73'796'490	56'086'972			Saldo
4'000	1'037	300.200	Kommissionen	
3'036'400	2'631'103	301.100	Gehälter des Personals	
12'000	15'468	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
30'060	30'600	301.300	Sozialzulagen	
43'510	43'078	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
283'160	247'376	303	Sozialversicherungsbeiträge	
247'000	221'255	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'840	4'251	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
	24'720	307.000	Ruhegehälter	
1'000		309.000	Ausbildungskosten	
25'000	24'707	310.100	Büromaterialien	
5'000	9'088	310.101	Drucksachen und Formulare	
51'000	46'665	310.102	Publikationen und Werbung	
7'750		311.100	Anschaffung von Mobilien	
400		311.200	Anschaffung von Maschinen	
2'400		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
	291	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
27'730	27'154	316.100	Räume, Mieten	
3'500	3'820	317.100	Reisespesen	
20'000	17'727	318.000	Dienstleistungen Dritter	
9'000	8'849	318.001	Kosten für Telekommunikation	
71'000	78'968	318.002	Posttaxen	
4'490	4'496	318.003	Versicherungen	
66'000	61'850	318.047	Bankspesen	
2'640'000	12'500	318.048	Kosten für die Emission und Rückzahlung von Anleihen	
18'000	19'200	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
50'000	78'039	321.000	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	
180'000	188'598	321.001	Kontokorrentzinsen an die Gemeinden	
38'696'910	36'219'160	322.001	Zinsen auf langfristigen Schulden	
	124'013	323.000	Zinsen auf Depotgeldern der Pensionskasse	
1'930'000	1'311'839	323.001	Fondszinsen	
		330.001	Debitorenverluste	
12'000'000		380.007	Einlagen in die Rückstellungen	
319'580	300'615	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
984'000	967'240	406.003	Hundesteuer	
960'000	2'800'141	420.000	Bankzinsen	
50'000	68'610	421.000	Anlagezinsen	
	-70	421.001	Verzugszinsen	
700'000	800'106	421.002	Kontokorrentzinsen der Gemeinden	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
422.001	Dividendes			339'720
425.000	Intérêts des constructions militaires			327'620
425.002	Intérêts des prêts aux Entreprises Electriques Fribourgeoises			2'000'000
426.000	Part au bénéfice de la Banque cantonale de Fribourg			12'500'000
426.001	Part au bénéfice des Entreprises Electriques Fribourgeoises			10'500'000
426.003	Dividendes de la Banque Nationale Suisse			15'000
429.000	Part au bénéfice de la Banque Nationale Suisse			
429.001	Répartition supplémentaire du bénéfice de la Banque Nationale Suisse			98'745'500
434.000	Prestations de service pour des tiers			
435.001	Ventes d'imprimés			74'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.027	Récupérations de frais de port			
436.030	Recettes administratives diverses			31'000
440.003	Part à l'impôt anticipé			18'950'000
480.007	Prélèvements sur provisions			
490.012	Intérêts des avances de trésorerie			200'000
3710	Inspection des finances			
IFEF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	909'230	
		Revenus / Recettes		52'400
		Solde	-856'830	
	Compte de fonctionnement	Charges	909'230	
		Revenus		52'400
		Solde	-856'830	
301.100	Traitements du personnel		601'850	
301.300	Allocations sociales		7'200	
301.400	Primes de fidélité		6'250	
303	Contributions aux assurances sociales		52'590	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		50'260	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		850	
309.000	Frais de formation		6'000	
310.100	Fournitures de bureau		2'500	
311.100	Achats de mobilier		7'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		3'700	
317.100	Déplacements		6'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		50'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'800	
318.002	Taxes postales		200	
318.003	Assurances		260	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
390.013	Charges d'immeubles imputées		112'770	
421.001	Intérêts de retard			
434.002	Récupérations de traitements			52'000
436.030	Recettes administratives diverses			400

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion		
477'020	562'229	422.001	Dividenden	
335'200	327'625	425.000	Zinsen auf militärischen Bauten	
2'000'000	2'000'000	425.002	Verzinsung der Darlehen an die Freiburgischen Elektrizitätswerke	
12'500'000	12'000'000	426.000	Anteil am Ertrag der Freiburger Kantonalbank	
12'000'000	8'050'000	426.001	Anteil am Ertrag der Freiburgischen Elektrizitätswerke	
15'000	15'000	426.003	Dividenden der Schweizerischen Nationalbank	
	170'857	429.000	Anteil am Gewinn der Schweizerischen Nationalbank	
80'403'000	48'241'693	429.001	Zusätzliche Gewinnausschüttung der Schweizer Nationalbank	
11'000	11'000	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
85'000	73'358	435.001	Verkauf von Drucksachen	
	3'506	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	696	436.027	Rückerstattung Postoauslagen	
32'000	31'025	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
23'000'000	16'717'325	440.003	Anteil an der Verrechnungssteuer	
	5'000'000	480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	
34'000	3'101	490.012	Zinsen auf Vorschüssen	
		3710	Finanzinspektorat	
		IFEF		
899'260	799'985		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
57'400	93'772			Ertrag / Einnahmen
-841'860	-706'213			Saldo
899'260	799'985		Laufende Rechnung	Aufwand
57'400	93'772			Ertrag
-841'860	-706'213			Saldo
588'680	557'365	301.100	Gehälter des Personals	
7'200	4'800	301.300	Sozialzulagen	
6'700	6'400	301.400	Treueprämien	
55'140	52'218	303	Sozialversicherungsbeiträge	
52'030	47'574	304.000	Pensionskassenbeiträge	
840	791	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
6'000	5'022	309.000	Ausbildungskosten	
2'500	2'101	310.100	Büromaterialien	
		311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'000	19'400	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
6'000	6'594	317.100	Reisespesen	
50'000	41'471	318.000	Dienstleistungen Dritter	
1'800	1'833	318.001	Kosten für Telekommunikation	
150	186	318.002	Posttaxen	
220	210	318.003	Versicherungen	
	3'766	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
121'000	50'252	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
	13	421.001	Verzugszinsen	
57'000	92'455	434.002	Gehaltsrückerstattungen	
400	1'304	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3725	Service de l'informatique et des télécommunications			
CIEF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	22'351'350	
		Revenus / Recettes		2'055'000
		Solde	-20'296'350	
	Compte de fonctionnement	Charges	21'141'350	
		Revenus		2'055'000
		Solde	-19'086'350	
300.200	Commissions		3'500	
301.100	Traitements du personnel		6'927'180	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		150'000	
301.300	Allocations sociales		128'220	
301.400	Primes de fidélité		53'550	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'920	
303	Contributions aux assurances sociales		615'890	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		606'710	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		13'390	
309.000	Frais de formation		200'000	
310.100	Fournitures de bureau		30'000	
310.105	Fournitures d'exploitation		131'500	
311.100	Achats de mobilier		22'750	
311.200	Achats de machines		10'050	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		3'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		1'846'000	
312	Chauffage, éclairage, eau		102'000	
313.001	Matériel de nettoyage		4'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		28'000	
314.103	Frais d'installation des équipements informatiques		250'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		5'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		1'823'000	
316.100	Locations de locaux		383'460	
316.400	Redevances d'utilisation des équipements informatiques		3'346'000	
317.100	Déplacements		70'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		2'303'000	
318.001	Frais de télécommunications		205'000	
318.002	Taxes postales		3'000	
318.003	Assurances		13'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		60'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		16'000	
331.022	Amortissements du câblage informatique		1'688'820	
361.000	Part aux frais de conférences		25'600	
390.013	Charges d'immeubles imputées		61'310	
434.000	Prestations de service pour des tiers			1'163'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.007	Récupérations pour du matériel			16'000
436.014	Récupérations de frais			150'000
436.030	Recettes administratives diverses			6'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion	
		3725	Amt für Informatik und Telekommunikation
		CIEF	
19'748'510	16'768'980	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
1'642'000	2'291'123		Ertrag / Einnahmen
-18'106'510	-14'477'857		Saldo
18'648'510	15'516'965	Laufende Rechnung	Aufwand
1'642'000	2'291'123		Ertrag
-17'006'510	-13'225'842		Saldo
3'000	3'166	300.200	Kommissionen
6'508'230	5'994'741	301.100	Gehälter des Personals
	3'742	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
106'200	105'930	301.300	Sozialzulagen
65'800	66'458	301.400	Treueprämien
9'320	26'978	301.500	Dienstaltersgeschenke
602'770	549'582	303	Sozialversicherungsbeiträge
552'290	506'853	304.000	Pensionskassenbeiträge
9'530	8'197	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
250'000	135'666	309.000	Ausbildungskosten
23'000	29'393	310.100	Büromaterialien
100'000	103'791	310.105	EDV-Material
33'450	13'519	311.100	Anschaffung von Mobilien
	568	311.200	Anschaffung von Maschinen
5'000		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
4'190	2'020	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'812'000	1'756'487	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
96'400	98'577	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		313.001	Reinigungsmaterialien
28'000	25'036	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
250'000	253'318	314.103	Kosten für die Einrichtung von EDV-Anlagen
5'000	4'995	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
1'354'000	499'388	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
392'720	365'207	316.100	Räume, Mieten
3'408'000	2'494'661	316.400	Benützungskosten für EDV-Anlagen
80'000	71'178	317.100	Reisespesen
1'653'000	1'177'805	318.000	Dienstleistungen Dritter
185'000	172'401	318.001	Kosten für Telekommunikation
3'000	2'641	318.002	Posttaxen
13'000	12'708	318.003	Versicherungen
60'000	54'322	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
6'000	4'131	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
950'020	899'784	331.022	Abschreibung der Informatikverkabelung
18'500	12'437	361.000	Konferenzkostenanteil
61'090	61'287	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'030'000	1'650'406	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	41'617	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000	16'597	436.007	Rückerstattungen für Materialien
100'000	226'714	436.014	Kostenrückerstattungen
7'000	5'789	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
490.000	Prestations du Centre informatique de l'Etat			720'000
	Compte des investissements	Dépenses	1'210'000	
		Recettes		
		Solde	-1'210'000	
503.022	Câblage informatique		1'210'000	
3730	Service du personnel et d'organisation			
OPER				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	5'672'210	
		Revenus / Recettes		1'118'000
		Solde	-4'554'210	
	Compte de fonctionnement	Charges	5'672'210	
		Revenus		1'118'000
		Solde	-4'554'210	
300.200	Commissions		18'200	
301.100	Traitements du personnel		2'592'400	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		60'000	
301.300	Allocations sociales		25'370	
301.400	Primes de fidélité		21'610	
301.500	Gratifications d'ancienneté		29'980	
303	Contributions aux assurances sociales		238'620	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		223'010	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		3'840	
309.000	Frais de formation		627'000	
309.004	Frais de recrutement		290'000	
310.100	Fournitures de bureau		48'000	
311.100	Achats de mobilier		2'600	
311.200	Achats de machines			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		3'150	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		24'200	
312	Chauffage, éclairage, eau			
314.100	Entretien et rénovation des immeubles		6'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		200'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		245'220	
317.100	Déplacements		7'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		400'000	
318.001	Frais de télécommunications		9'000	
318.002	Taxes postales		90'000	
318.003	Assurances		1'050	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		345'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		7'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		153'960	
434.000	Prestations de service pour des tiers			253'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.014	Récupérations de frais			50'000
436.030	Recettes administratives diverses			815'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion	
500'000	350'000	490.000	Leistungen des Informatikzentrums des Staates
1'100'000	1'252'015		Investitionsrechnung
-1'100'000	-1'252'015		Ausgaben Einnahmen Saldo
1'100'000	1'252'015	503.022	Informatikverkabelung
		3730	Amt für Personal und Organisation
		OPER	
5'180'620	3'890'639		Verwaltungsrechnung
965'000	1'009'626		Aufwand / Ausgaben
-4'215'620	-2'881'013		Ertrag / Einnahmen Saldo
5'180'620	3'890'639		Laufende Rechnung
965'000	1'009'626		Aufwand
-4'215'620	-2'881'013		Ertrag Saldo
8'120	13'960	300.200	Kommissionen
2'259'770	2'091'161	301.100	Gehälter des Personals
60'000	22'765	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
27'360	29'212	301.300	Sozialzulagen
20'680	19'820	301.400	Treueprämien
9'660		301.500	Dienstaltersgeschenke
212'210	196'977	303	Sozialversicherungsbeiträge
189'890	177'728	304.000	Pensionskassenbeiträge
3'270	3'131	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
560'000	430'536	309.000	Ausbildungskosten
500'000	179'880	309.004	Personalwerbungskosten
48'000	48'883	310.100	Büromaterialien
6'700	17'098	311.100	Anschaffung von Mobilien
1'800	2'678	311.200	Anschaffung von Maschinen
1'290	2'718	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
10'800	20'102	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
3'000		312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
		314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
8'000		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
149'500	115'962	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
6'500	7'615	317.100	Reisespesen
550'000	33'649	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'000	7'229	318.001	Kosten für Telekommunikation
80'000	70'197	318.002	Posttaxen
860	860	318.003	Versicherungen
305'000	247'984	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
6'500	5'165	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
143'710	145'330	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
9'000	13'218	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	17'007	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
10'000	55'970	436.014	Kostenrückerstattungen
946'000	923'431	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3740	Service cantonal des contributions			
SCCF				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	44'957'680	852'398'000 807'440'320
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	44'957'680	852'398'000 807'440'320
301.100	Traitements du personnel		17'034'990	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		366'000	
301.300	Allocations sociales		239'670	
301.400	Primes de fidélité		219'620	
301.500	Gratifications d'ancienneté		22'020	
303	Contributions aux assurances sociales		1'503'050	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		1'444'500	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		25'670	
309.000	Frais de formation		19'000	
310.100	Fournitures de bureau		85'000	
310.101	Imprimés et formules		580'000	
310.102	Publications et publicité		10'000	
311.100	Achats de mobilier		18'850	
311.200	Achats de machines		2'700	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		46'400	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		32'000	
315.200	Entretien des machines		48'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		3'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		516'000	
315.500	Entretien des véhicules		2'500	
317.100	Déplacements		50'000	
318.001	Frais de télécommunications		55'000	
318.002	Taxes postales		1'363'000	
318.003	Assurances		9'420	
318.018	Frais de perception		1'050'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		3'700'000	
318.050	Frais de procédure et avis de droit		20'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		14'800	
329.001	Intérêts lors de restitutions d'impôts		2'400'000	
329.002	Intérêts sur paiements anticipés		650'000	
330.002	Remises d'impôts		280'000	
330.003	Impôts irrécouvrables		9'500'000	
342.000	Remboursements d'impôts étrangers perçus à la source		1'800'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		1'845'490	
400.000	Impôts sur le revenu des personnes physiques			536'000'000
400.001	Impôts sur la fortune des personnes physiques			49'000'000
400.002	Impôts à la source			13'500'000
400.003	Impôts des périodes précédentes			
400.004	Impôts sur les prestations en capital			12'000'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion		
		3740	Kantonale Steuerverwaltung	
		SCCF		
40'229'090	39'393'306		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
834'922'000	836'637'103			Ertrag / Einnahmen
794'692'910	797'243'797			Saldo
40'229'090	39'393'306		Laufende Rechnung	Aufwand
834'922'000	836'637'103			Ertrag
794'692'910	797'243'797			Saldo
16'791'090	16'057'819	301.100	Gehälter des Personals	
366'000	307'837	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
234'270	225'889	301.300	Sozialzulagen	
259'510	255'927	301.400	Treueprämien	
60'510	32'179	301.500	Dienstaltersgeschenke	
1'586'130	1'541'646	303	Sozialversicherungsbeiträge	
1'435'080	1'357'889	304.000	Pensionskassenbeiträge	
25'450	24'798	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
15'000	15'053	309.000	Ausbildungskosten	
90'000	82'732	310.100	Büromaterialien	
580'000	499'764	310.101	Drucksachen und Formulare	
10'000	7'205	310.102	Publikationen und Werbung	
37'900	91'783	311.100	Anschaffung von Mobilien	
20'000	4'274	311.200	Anschaffung von Maschinen	
300		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
234'250	524'218	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
	84'791	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften	
51'500	46'374	315.200	Unterhalt der Maschinen	
3'000	2'351	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
448'750	90'317	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
3'000	1'193	315.500	Fahrzeugunterhalt	
50'000	42'862	317.100	Reisespesen	
50'000	51'664	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'350'000	1'433'616	318.002	Posttaxen	
7'800	7'590	318.003	Versicherungen	
990'000	790'032	318.018	Inkassokosten	
1'610'000	2'581'605	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
20'000	4'250	318.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten	
14'600	14'590	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'200'000	2'398'124	329.001	Zinsvergütungen auf Steuerrückzahlungen	
790'000	566'387	329.002	Zinsen auf den Vorauszahlungen	
280'000	150'747	330.002	Steuererlasse	
8'500'000	6'426'754	330.003	Uneinbringliche Steuern	
1'300'000	1'846'542	342.000	Rückerstattung der pauschalen Steueranrechnung	
1'814'950	1'824'507	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
503'000'000	498'300'459	400.000	Einkommenssteuern der natürlichen Personen	
45'000'000	47'000'000	400.001	Vermögenssteuern der natürlichen Personen	
13'500'000	17'337'160	400.002	Quellensteuern	
2'000'000	1'436'644	400.003	Steuern der vorangegangenen Steuerperioden	
11'500'000	11'096'828	400.004	Steuern auf Kapitalabfindungen	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
400.005	Impôts et amendes par suite de procédures en soustraction			2'100'000
400.007	Amendes			800'000
401.000	Impôts sur le bénéfice des personnes morales			50'000'000
401.001	Impôts sur le capital des personnes morales			12'000'000
402.000	Impôts spéciaux sur les immeubles			5'100'000
403.000	Impôts sur les gains immobiliers			12'000'000
403.001	Impôts sur les bénéfices en capital			
421.001	Intérêts de retard			4'300'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			192'000
435.001	Ventes d'imprimés			45'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			11'000
440.000	Part à l'impôt fédéral direct des personnes physiques			44'400'000
440.001	Part à l'impôt fédéral direct des personnes morales			38'400'000
440.002	Part à l'impôt fédéral direct - péréquation			70'200'000
452.011	Provisions de perception des impôts communaux et paroissiaux			2'350'000
480.009	Prélèvements sur la provision pour risques d'évaluation liés au passage à la taxation annuelle			
3745	Service des impôts sur les successions et les donations			
ENRE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	614'150	
		Revenus / Recettes		4'261'300
		Solde		3'647'150
	Compte de fonctionnement	Charges	614'150	
		Revenus		4'261'300
		Solde		3'647'150
301.100	Traitements du personnel		233'060	
301.300	Allocations sociales		4'320	
301.400	Primes de fidélité		3'140	
301.500	Gratifications d'ancienneté			
303	Contributions aux assurances sociales		20'460	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		19'220	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		340	
310.100	Fournitures de bureau		4'000	
311.100	Achats de mobilier			
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		900	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		700	
317.100	Déplacements		400	
318.000	Prestations de service par des tiers		260'000	
318.001	Frais de télécommunications		1'300	
318.002	Taxes postales		1'800	
318.003	Assurances		100	
319.000	Dépenses administratives diverses		500	
390.013	Charges d'immeubles imputées		63'910	
405.000	Impôts sur les successions et donations			4'200'000
421.001	Intérêts de retard			5'000
435.001	Ventes d'imprimés			300
436.030	Recettes administratives diverses			56'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion	
2'100'000	1'382'070	400.005	Steuern und Bussen infolge Hinterziehungsverfahren
450'000	1'011'310	400.007	Bussen
62'000'000	65'976'626	401.000	Gewinnsteuern der juristischen Personen
11'000'000	13'803'375	401.001	Kapitalsteuern der juristischen Personen
5'000'000	4'948'610	402.000	Sondersteuern auf Liegenschaften
10'800'000	10'678'860	403.000	Liegenschaftsgewinnsteuern
200'000	544'194	403.001	Kapitalgewinnsteuer
3'600'000	4'298'197	421.001	Verzugszinsen
192'000	190'540	434.000	Dienstleistungen für Dritte
44'000	45'446	435.001	Verkauf von Drucksachen
	36'408	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
11'000	10'770	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
43'000'000	39'284'693	440.000	Anteil an der direkten Bundessteuer der natürlichen Personen
44'400'000	41'982'773	440.001	Anteil an der direkten Bundessteuer der juristischen Personen
75'000'000	65'073'588	440.002	Anteil an der direkten Bundessteuer - Finanzausgleich
2'125'000	2'198'555	452.011	Inkassoprovisionen für die Gemeinde- und Pfarreisteuern
	10'000'000	480.009	Entnahmen aus der Rückstellung für Evaluationsrisiken mit dem Wechsel zur einjährigen Veranlagung
3745 Amt für Erbschafts- und Schenkungssteuern			
ENRE			
621'000	600'868	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'164'300	4'602'152		Ertrag / Einnahmen
3'543'300	4'001'284		Saldo
621'000	600'868	Laufende Rechnung	Aufwand
4'164'300	4'602'152		Ertrag
3'543'300	4'001'284		Saldo
228'660	225'962	301.100	Gehälter des Personals
3'960	3'600	301.300	Sozialzulagen
3'750	3'600	301.400	Treueprämien
9'660		301.500	Dienstaltersgeschenke
22'400	20'620	303	Sozialversicherungsbeiträge
19'250	18'766	304.000	Pensionskassenbeiträge
340	333	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
3'500	4'013	310.100	Büromaterialien
	1'197	311.100	Anschaffung von Mobilien
550		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
1'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software
250	419	317.100	Reisespesen
260'000	254'984	318.000	Dienstleistungen Dritter
1'300	1'382	318.001	Kosten für Telekommunikation
2'100	1'564	318.002	Posttaxen
100	100	318.003	Versicherungen
500	436	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
63'680	63'892	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
4'100'000	4'551'015	405.000	Erbschafts- und Schenkungssteuer
8'000	-2'349	421.001	Verzugszinsen
300	285	435.001	Verkauf von Drucksachen
56'000	53'201	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3760	Service du cadastre et de la géomatique			
SCAD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'151'360	
		Revenus / Recettes		4'678'350
		Solde	-2'473'010	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'151'360	
		Revenus		4'678'350
		Solde	-2'473'010	
300.200	Commissions		15'000	
301.100	Traitements du personnel		1'466'390	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		50'000	
301.300	Allocations sociales		28'800	
301.400	Primes de fidélité		20'030	
301.500	Gratifications d'ancienneté		13'280	
303	Contributions aux assurances sociales		130'640	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		123'780	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		2'160	
309.000	Frais de formation		10'000	
310.100	Fournitures de bureau		25'000	
311.100	Achats de mobilier		7'750	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		3'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		38'700	
314.101	Aménagement d'immeubles loués		14'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		90'500	
315.500	Entretien des véhicules		2'500	
317.100	Déplacements		8'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		8'000	
318.001	Frais de télécommunications		5'000	
318.002	Taxes postales		9'000	
318.003	Assurances		6'660	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		154'500	
318.051	Mensurations cadastrales		3'200'000	
318.052	Cadastrations de bâtiments		1'600'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		3'500	
342.002	Part de tiers à la vente de données de la mensuration officielle		20'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		94'470	
431.000	Emoluments			1'350
434.014	Part des propriétaires pour les mensurations cadastrales			400'000
434.015	Part des propriétaires pour les cadastrations de bâtiments			1'750'000
435.001	Ventes d'imprimés			10'000
435.002	Ventes de matériel			12'000
435.026	Ventes de données de la mensuration officielle			200'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			5'000
450.021	Participations fédérales pour les mensurations cadastrales			2'300'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion	
		3760	Amt für Vermessung und Geomatik
		SCAD	
8'400'100	6'614'249	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
5'378'350	5'111'547		Ertrag / Einnahmen
-3'021'750	-1'502'702		Saldo
8'400'100	6'614'249	Laufende Rechnung	Aufwand
5'378'350	5'111'547		Ertrag
-3'021'750	-1'502'702		Saldo
15'000	11'185	300.200	Kommissionen
1'592'400	1'514'461	301.100	Gehälter des Personals
40'000	26'855	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
35'100	32'310	301.300	Sozialzulagen
25'750	30'942	301.400	Treueprämien
7'050		301.500	Dienstaltersgeschenke
150'620	145'446	303	Sozialversicherungsbeiträge
138'720	133'123	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'550	4'394	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
15'000		309.000	Ausbildungskosten
27'000	23'671	310.100	Büromaterialien
1'500		311.100	Anschaffung von Mobilien
3'000	585	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
462'500	29'950	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
		314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
500	428	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
42'570	45'750	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
2'500	710	315.500	Fahrzeugunterhalt
8'000	12'620	317.100	Reisespesen
25'000	9'927	318.000	Dienstleistungen Dritter
5'000	4'423	318.001	Kosten für Telekommunikation
9'000	8'664	318.002	Posttaxen
6'660	6'629	318.003	Versicherungen
165'000	174'365	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
4'000'000	2'508'116	318.051	Katastervermessungen
1'500'000	1'787'581	318.052	Katasteraufnahme von Gebäuden
3'500	3'653	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
20'000	4'015	342.002	Anteil Dritter am Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung
93'180	94'446	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
1'350		431.000	Gebühren
700'000	450'627	434.014	Anteil der Eigentümer für die Katastervermessungen
1'650'000	1'977'545	434.015	Anteil der Eigentümer für die Katasteraufnahme der Gebäude
10'000	8'364	435.001	Verkauf von Drucksachen
12'000	10'475	435.002	Materialverkäufe
200'000	119'345	435.026	Verkauf von Daten der amtlichen Vermessung
	831	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
5'000	2'770	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
2'800'000	2'541'591	450.021	Beteiligungen des Bundes für die Katastervermessungen

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3765	Registres fonciers			
RFON				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	5'282'870	27'018'000 21'735'130
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	5'282'870	27'018'000 21'735'130
300.200	Commissions		40'000	
301.100	Traitements du personnel		2'946'390	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		1'003'000	
301.300	Allocations sociales		27'900	
301.400	Primes de fidélité		40'790	
301.500	Gratifications d'ancienneté		26'580	
303	Contributions aux assurances sociales		263'120	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		234'830	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		4'480	
310.100	Fournitures de bureau		60'500	
310.102	Publications et publicité		70'500	
311.100	Achats de mobilier		10'150	
311.200	Achats de machines		7'330	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'600	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		17'900	
312	Chauffage, éclairage, eau		21'800	
313.001	Matériel de nettoyage		200	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		125'400	
316.100	Locations de locaux		162'870	
317.100	Déplacements		7'000	
318.001	Frais de télécommunications		26'500	
318.002	Taxes postales		87'000	
318.003	Assurances		2'080	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		55'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		14'500	
330.001	Pertes sur créances			
390.013	Charges d'immeubles imputées		25'450	
404.000	Impôts sur les mutations d'immeubles			14'750'000
404.001	Impôts sur les gages immobiliers			6'200'000
421.001	Intérêts de retard			115'000
431.000	Emoluments			5'700'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.027	Récupérations de frais de port			3'000
436.030	Recettes administratives diverses			250'000

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion		
		3765	Grundbuchämter	
		RFON		
5'101'170	4'946'668		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
23'470'000	25'903'151			Ertrag / Einnahmen
18'368'830	20'956'483			Saldo
5'101'170	4'946'668		Laufende Rechnung	Aufwand
23'470'000	25'903'151			Ertrag
18'368'830	20'956'483			Saldo
40'000	33'567	300.200	Kommissionen	
2'909'890	2'848'532	301.100	Gehälter des Personals	
895'000	796'084	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
27'900	52'582	301.300	Sozialzulagen	
46'930	45'595	301.400	Treueprämien	
		301.500	Dienstaltersgeschenke	
273'980	344'404	303	Sozialversicherungsbeiträge	
232'950	272'239	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'400	5'631	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
56'000	57'443	310.100	Büromaterialien	
60'000	70'800	310.102	Publikationen und Werbung	
25'450	8'338	311.100	Anschaffung von Mobilien	
200		311.200	Anschaffung von Maschinen	
2'270	753	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
10'500	33'879	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
22'800	20'162	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
	148	313.001	Reinigungsmaterialien	
115'000	92'732	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
162'620	146'294	316.100	Räume, Mieten	
7'000	4'882	317.100	Reisespesen	
26'500	22'428	318.001	Kosten für Telekommunikation	
85'000	83'963	318.002	Posttaxen	
2'790	2'770	318.003	Versicherungen	
55'000	-25'255	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
14'500	-3'235	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	6'489	330.001	Debitorenverluste	
24'490	25'442	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
12'300'000	13'596'730	404.000	Liegenschaftshandänderungssteuer	
5'700'000	6'520'140	404.001	Grundpfandrechtssteuern	
245'000	69'384	421.001	Verzugszinsen	
4'950'000	5'480'213	431.000	Gebühren	
	772	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
	3'854	436.027	Rückerstattung Postauslagen	
275'000	232'059	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3770	Centrale téléphonique			
TELE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	597'930	
		Revenus / Recettes		300
		Solde	-597'630	
	Compte de fonctionnement	Charges	597'930	
		Revenus		300
		Solde	-597'630	
301.100	Traitements du personnel		122'220	
301.400	Primes de fidélité		3'540	
303	Contributions aux assurances sociales		11'020	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		9'450	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		200	
310.100	Fournitures de bureau		600	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		368'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		700	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		40'000	
318.001	Frais de télécommunications		3'000	
318.002	Taxes postales		600	
318.003	Assurances		2'650	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers			
390.013	Charges d'immeubles imputées		35'750	
436.030	Recettes administratives diverses			300
3775	Recettes et dépenses générales			
GENE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	14'262'800	
		Revenus / Recettes		3'410'000
		Solde	-10'852'800	
	Compte de fonctionnement	Charges	14'142'800	
		Revenus		3'310'000
		Solde	-10'832'800	
300.200	Commissions		205'000	
301.124	Traitements du personnel à engager		-3'250'110	
301.125	Revalorisation des traitements du personnel		1'340'000	
301.126	Traitements pour réintégration d'invalides		1'450'000	
304.003	Contributions au fonds pré-AVS		6'794'000	
305.200	Contributions à l'assurance maladie			
307.001	Prestations aux retraités			
309.005	Culture, loisirs, sports		20'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		250'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		390'000	
317.100	Déplacements		1'500	
317.303	Dédommagements des chômeurs de longue durée		400	
318.000	Prestations de service par des tiers		171'000	
318.001	Frais de télécommunications			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion		
		3770	Telefonzentrale	
		TELE		
972'570	555'984		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'620	291			Ertrag / Einnahmen
-961'950	-555'693			Saldo
972'570	555'984		Laufende Rechnung	Aufwand
10'620	291			Ertrag
-961'950	-555'693			Saldo
120'020	116'530	301.100	Gehälter des Personals	
3'800	2'800	301.400	Treueprämien	
11'540	11'118	303	Sozialversicherungsbeiträge	
9'340	8'931	304.000	Pensionskassenbeiträge	
200	190	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
15'600	53	310.100	Büromaterialien	
720'000	377'713	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
1'000		311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
		315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
3'000	754	318.001	Kosten für Telekommunikation	
640	366	318.002	Posttaxen	
1'810	1'790	318.003	Versicherungen	
50'000		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
35'620	35'741	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand	
10'620	291	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
		3775	Allgemeine Einnahmen und Ausgaben	
		GENE		
13'849'630	16'712'439		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
3'681'400	1'617'493			Ertrag / Einnahmen
-10'168'230	-15'094'946			Saldo
11'230'990	14'197'314		Laufende Rechnung	Aufwand
3'481'400	1'579'702			Ertrag
-7'749'590	-12'617'612			Saldo
3'000	5'751	300.200	Kommissionen	
-4'008'270		301.124	Gehälter für anzustellendes Personal	
1'540'000		301.125	Erhöhung Personalgehälter	
1'450'000	1'275'648	301.126	Gehälter für die Wiedereingliederung Invalider	
5'500'000	5'364'892	304.003	Beiträge an den AHV-Überbrückungsfonds	
	2'353	305.200	Krankenversicherungsbeiträge	
	800	307.001	Rentenleistungen	
15'000	15'000	309.005	Kultur, Freizeit, Sport	
340'000	7'901	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
350'000	244'762	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
	1'711	317.100	Reisespesen	
	358	317.303	Spesenentschädigungen der Langzeitarbeitslosen	
200'000	119'861	318.000	Dienstleistungen Dritter	
	537	318.001	Kosten für Telekommunikation	

Direction des finances		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.002	Taxes postales	530'000	
318.003	Assurances	70'230	
318.005	Frais de réceptions	458'450	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers	170'000	
318.050	Frais de procédure et avis de droit	100'000	
318.053	Travaux préparatoires de législation	331'000	
318.071	Réformes institutionnelles et administratives	871'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	1'000	
330.004	Amortissements des titres	2'809'680	
362.009	Subventions cantonales pour le développement du sport	205'000	
365.000	Subventions cantonales	120'000	
365.043	Subventions cantonales pour le développement de la culture	34'650	
365.068	Subventions cantonales pour le traitement des alcooliques et des toxicomanes	710'000	
380.007	Versements aux provisions		
380.010	Versements au fonds des taxes de lotos et de loteries	360'000	
411.000	Droits régaliens pour le commerce du sel		350'000
424.003	Gains comptables sur titres		
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		1'430'000
436.003	Allocations pour perte de gain du personnel mobilisé		350'000
436.004	Récupérations de traitements		
436.006	Récupérations de charges sociales		
436.012	Récupérations de taxes téléphoniques		25'000
436.014	Récupérations de frais		80'000
436.030	Recettes administratives diverses		5'000
440.006	Part au bénéfice de la Régie fédérale des alcools		710'000
440.007	Part aux taxes fédérales sur les autorisations d'expédition de boissons hors du canton		
490.017	Part des taxes de lotos et loteries affectées au subventionnement		360'000
	Compte des investissements	120'000	
	Dépenses		
	Recettes		100'000
	Solde	-20'000	
522.002	Prêts à des communes pour les réserves de terrains	20'000	
525.003	Achats de titres	100'000	
622.002	Remboursements de prêts octroyés aux communes pour les réserves de terrains		100'000
624.003	Remboursements de titres		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion	
	14'985	318.002	Posttaxen
90'530	61'775	318.003	Versicherungen
212'400	177'029	318.005	Empfänge, Kosten
285'000	-162'997	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
250'000	68'688	318.050	Verfahrenskosten und Rechtsgutachten
314'000	62'428	318.053	Vorbereitende Gesetzgebungsarbeiten
943'000	493'366	318.071	Staats- und Verwaltungsreform
2'000	485	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
2'309'680	2'559'681	330.004	Abschreibungen auf Wertschriften
200'000	199'647	362.009	Kantonsbeiträge für die Sportförderung
150'000	60'500	365.000	Kantonsbeiträge
34'650	34'650	365.043	Kantonsbeiträge für die Kulturförderung
750'000	591'422	365.068	Kantonsbeiträge für die Behandlung Alkohol- und Drogenabhängiger
	2'996'084	380.007	Einlagen in die Rückstellungen
300'000		380.010	Einlagen in den Fonds der Lotto- und Lotteriegebühren
350'000	383'645	411.000	Salzregal
	1'099	424.003	Buchgewinne auf Wertschriften
1'630'000	13'390	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
320'000	407'118	436.003	Erwerbsersatz für diensttuendes Personal
	1'000	436.004	Rückerstattung von Gehältern
	660	436.006	Rückerstattung von Soziallasten
40'000	55'825	436.012	Rückerstattung von Telefntaxen
80'000	113'463	436.014	Kostenrückerstattungen
5'400	6'534	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
750'000	596'968	440.006	Anteil am Ertrag der eidgenössischen Alkoholverwaltung
6'000		440.007	Anteil an den Bundesabgaben für die Bewilligung der Ausfuhr von Getränken aus dem Kanton
300'000		490.017	Anteil der Gebühren für Lotterien und Lotto für die Subventionierung
2'618'640	2'515'125	Investitionsrechnung	
200'000	37'791	Ausgaben	
-2'418'640	-2'477'334	Einnahmen	
		Saldo	
18'640	15'125	522.002	Darlehen an Gemeinden für Landreserven
2'600'000	2'500'000	525.003	Wertschriftenkäufe
200'000	36'691	622.002	Darlehensrückzahlung der Gemeinden für Landreserven
	1'100	624.003	Rückzahlung von Wertschriften

Direction des finances			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3780	Loterie Romande			
LORO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	12'000'000	12'000'000
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	12'000'000	12'000'000
300.200	Commissions		80'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		20'000	
365.013	Subventions pour les manifestations culturelles		6'000'000	
365.014	Subventions pour la conservation des monuments et édifices		500'000	
365.015	Répartitions romandes		1'800'000	
365.016	Subventions pour les oeuvres de bienfaisance et d'utilité publique		3'600'000	
410.014	Part au produit net			12'000'000
480.001	Prélèvements sur les fonds			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Finanzdirektion		
		3780	Loterie Romande	
		LORO		
11'000'000	12'642'381		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
11'000'000	12'642'381			Ertrag / Einnahmen
				Saldo
11'000'000	12'642'381		Laufende Rechnung	Aufwand
11'000'000	12'642'381			Ertrag
				Saldo
		300.200	Kommissionen	
70'000	110'125	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	6'971'126	365.013	Beiträge für kulturelle Veranstaltungen	
10'930'000	582'800	365.014	Beiträge für die Denkmalpflege	
	1'629'160	365.015	Gewinnverteilung Loterie Romande	
	3'349'170	365.016	Beiträge für wohltätige und gemeinnützige Werke	
11'000'000	11'045'819	410.014	Anteil am Nettoertrag	
	1'596'562	480.001	Fondsentnahmen	

			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
38	Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			
	Compte administratif	Charges / Dépenses	242'059'680	
		Revenus / Recettes		171'855'720
		Solde	-70'203'960	
	Compte de fonctionnement	Charges	155'920'740	
		Revenus		112'838'820
		Solde	-43'081'920	
	Compte des investissements	Dépenses	86'138'940	
		Recettes		59'016'900
		Solde	-27'122'040	
3800	Secrétariat général			
TPSE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	2'594'570	
		Revenus / Recettes		519'420
		Solde	-2'075'150	
	Compte de fonctionnement	Charges	2'594'570	
		Revenus		519'420
		Solde	-2'075'150	
301.100	Traitements du personnel		1'025'190	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		100'000	
301.300	Allocations sociales		21'760	
301.400	Primes de fidélité		9'450	
303	Contributions aux assurances sociales		88'960	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		91'500	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		5'400	
309.000	Frais de formation		2'800	
310.100	Fournitures de bureau		8'000	
310.102	Publications et publicité		5'000	
311.100	Achats de mobilier		6'000	
311.200	Achats de machines		6'000	
311.301	Achats de matériel et d'appareils		2'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques			
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		9'200	
311.500	Achats de véhicules			
317.100	Déplacements		18'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		175'000	
318.001	Frais de télécommunications		8'500	
318.002	Taxes postales		8'000	
318.003	Assurances		630	
318.005	Frais de réceptions		3'000	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		10'000	
318.085	Frais de sécurité liés à l'Exposition nationale 2002			
318.091	Assistance personnelle du Conseiller d'Etat		30'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		11'500	
361.000	Part aux frais de conférences		19'560	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002		
38 Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion			
232'191'310	174'024'724	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
164'837'290	119'001'463		Ertrag / Einnahmen
-67'354'020	-55'023'261		Saldo
137'692'320	102'512'877	Laufende Rechnung	Aufwand
99'477'690	70'883'633		Ertrag
-38'214'630	-31'629'244		Saldo
94'498'990	71'511'847	Investitionsrechnung	Ausgaben
65'359'600	48'117'830		Einnahmen
-29'139'390	-23'394'017		Saldo
3800 Generalsekretariat			
TPSE			
2'687'550	2'785'887	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
541'920	614'385		Ertrag / Einnahmen
-2'145'630	-2'171'502		Saldo
2'687'550	2'785'887	Laufende Rechnung	Aufwand
541'920	614'385		Ertrag
-2'145'630	-2'171'502		Saldo
991'630	989'407	301.100	Gehälter des Personals
100'000	95'712	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
17'260	17'580	301.300	Sozialzulagen
12'110	12'340	301.400	Treueprämien
92'790	108'074	303	Sozialversicherungsbeiträge
88'630	94'922	304.000	Pensionskassenbeiträge
5'390	6'453	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
2'500	2'624	309.000	Ausbildungskosten
10'000	7'552	310.100	Büromaterialien
10'000	2'938	310.102	Publikationen und Werbung
7'750	3'562	311.100	Anschaffung von Mobilien
400		311.200	Anschaffung von Maschinen
2'500	1'678	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
800	2'080	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
33'600	24'528	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
30'000		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
15'000	16'056	317.100	Reisespesen
180'000	175'272	318.000	Dienstleistungen Dritter
8'500	7'892	318.001	Kosten für Telekommunikation
4'000	7'771	318.002	Posttaxen
560	540	318.003	Versicherungen
3'000	2'867	318.005	Empfänge, Kosten
		318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
	200'143	318.085	Kosten für die Sicherheit im Zusammenhang mit der Landesausstellung 2002
50'000		318.091	Persönliche Unterstützung des Staatsrats
11'000	10'973	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
22'100	24'080	361.000	Konferenzkostenanteil

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
364.001	Subventions cantonales pour les organisations professionnelles		54'120	
365.073	Subventions cantonales pour la protection de la nature		875'000	
410.000	Concessions			3'270
436.030	Recettes administratives diverses			900
460.027	Subventions fédérales pour la protection de la nature			515'250
3805	Service des constructions et de l'aménagement			
OCAT				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	3'529'190	
		Revenus / Recettes		2'205'500
		Solde	-1'323'690	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'529'190	
		Revenus		2'205'500
		Solde	-1'323'690	
300.200	Commissions		15'000	
301.100	Traitements du personnel		2'369'540	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		116'000	
301.300	Allocations sociales		24'750	
301.400	Primes de fidélité		16'520	
301.500	Gratifications d'ancienneté		8'920	
303	Contributions aux assurances sociales		209'710	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		194'410	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		13'290	
309.000	Frais de formation		4'000	
310.100	Fournitures de bureau		55'000	
310.102	Publications et publicité		54'000	
311.100	Achats de mobilier		3'300	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		1'470	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		1'200	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		26'000	
311.500	Achats de véhicules			
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		54'000	
315.500	Entretien des véhicules		7'500	
317.100	Déplacements		11'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		105'400	
318.001	Frais de télécommunications		14'650	
318.002	Taxes postales		25'000	
318.003	Assurances		2'530	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		140'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		16'000	
362.000	Subventions cantonales pour les communes		40'000	
431.000	Emoluments			2'200'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			5'500
460.000	Subventions fédérales			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
38'030	30'408	364.001	Kantonsbeiträge für die Berufsorganisationen
950'000	940'436	365.073	Kantonsbeiträge für den Naturschutz
3'270	3'370	410.000	Konzessionen
900	1'482	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
537'750	609'532	460.027	Bundesbeiträge für den Naturschutz
3805 Bau- und Raumplanungsamt			
OCAT			
3'498'310	3'430'991	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'360'000	2'327'419		Ertrag / Einnahmen
-1'138'310	-1'103'572		Saldo
3'498'310	3'430'991	Laufende Rechnung	Aufwand
2'360'000	2'327'419		Ertrag
-1'138'310	-1'103'572		Saldo
15'000	15'193	300.200	Kommissionen
2'354'170	2'306'496	301.100	Gehälter des Personals
66'000	58'110	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
21'060	22'410	301.300	Sozialzulagen
26'200	24'429	301.400	Treueprämien
	4'824	301.500	Dienstaltersgeschenke
221'100	220'764	303	Sozialversicherungsbeiträge
199'440	190'757	304.000	Pensionskassenbeiträge
13'460	13'483	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
4'000	2'680	309.000	Ausbildungskosten
57'000	56'310	310.100	Büromaterialien
25'000	157'100	310.102	Publikationen und Werbung
6'700	8'099	311.100	Anschaffung von Mobilien
	710	311.200	Anschaffung von Maschinen
100		311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
1'100		311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
35'800	9'189	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
25'000		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
22'000	45'166	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
6'500	5'516	315.500	Fahrzeugunterhalt
13'000	8'211	317.100	Reisespesen
155'400	108'492	318.000	Dienstleistungen Dritter
9'650	12'441	318.001	Kosten für Telekommunikation
27'000	19'174	318.002	Posttaxen
2'630	2'459	318.003	Versicherungen
110'000	26'546	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten
16'000	13'710	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
65'000	98'721	362.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden
2'300'000	2'192'151	431.000	Gebühren
	14'084	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
30'000	17'055	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
30'000	104'129	460.000	Bundesbeiträge

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3810	Service des ponts et chaussées (Gestion par mandat de prestations)			
PCAD				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'227'260	
		Revenus / Recettes		1'720'150
		Solde	-5'507'110	
	Compte de fonctionnement	Charges	7'227'260	
		Revenus		1'720'150
		Solde	-5'507'110	
300.200	Commissions		2'100	
* 301.100	Traitements du personnel		4'286'570	
301.300	Allocations sociales		56'700	
301.400	Primes de fidélité		68'040	
301.500	Gratifications d'ancienneté		2'870	
303	Contributions aux assurances sociales		380'220	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		363'060	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		25'560	
306.000	Vêtements de service		2'000	
309.000	Frais de formation		20'500	
310.100	Fournitures de bureau		46'000	
311.100	Achats de mobilier		22'800	
311.200	Achats de machines			
311.301	Achats de matériel et d'appareils		13'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		3'500	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques		25'300	
315.200	Entretien des machines		2'690	
315.301	Entretien du matériel et des appareils		6'500	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		35'000	
317.100	Déplacements		64'000	
318.000	Prestations de service par des tiers		7'190	
318.001	Frais de télécommunications		22'800	
318.002	Taxes postales		17'240	
318.003	Assurances		3'430	
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		205'000	
318.056	Comptages de circulation		1'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		34'190	
* 331.010	Amortissements des subventions d'investissements			
* 372.000	Subventions fédérales pour les communes		1'510'000	
427.000	Locations			126'650
431.000	Emoluments			10'000
434.005	Redevances d'utilisation			22'000
435.000	Ventes			26'500
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			25'000
* 470.000	Subventions fédérales pour les communes			1'510'000
* 480.007	Prélèvements sur provisions			

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
		3810	Tiefbauamt (Führen mit Leistungsauftrag)	
		PCAD		
7'827'480	6'245'791		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
2'375'300	1'164'787			Ertrag / Einnahmen
-5'452'180	-5'081'004			Saldo
7'827'480	6'210'082		Laufende Rechnung	Aufwand
2'375'300	1'164'787			Ertrag
-5'452'180	-5'045'295			Saldo
2'210	1'103	300.200	Kommissionen	
4'176'860	4'019'560	* 301.100	Gehälter des Personals	
55'800	59'790	301.300	Sozialzulagen	
73'750	73'632	301.400	Treueprämien	
27'090	13'847	301.500	Dienstaltersgeschenke	
395'190	372'715	303	Sozialversicherungsbeiträge	
354'140	340'304	304.000	Pensionskassenbeiträge	
25'140	23'852	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
1'000	55	306.000	Dienstkleider	
25'000	15'013	309.000	Ausbildungskosten	
46'700	37'806	310.100	Büromaterialien	
28'550	12'891	311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'700	2'646	311.200	Anschaffung von Maschinen	
10'000	2'859	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
1'800	1'421	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen	
25'400	54'084	311.405	Anschaffung von Hardware und Software	
4'420	4'132	315.200	Unterhalt der Maschinen	
11'000	2'853	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
35'000	22'829	315.405	Unterhalt von Hardware und Software	
72'500	58'299	317.100	Reisespesen	
6'000	15'116	318.000	Dienstleistungen Dritter	
21'100	18'443	318.001	Kosten für Telekommunikation	
19'300	16'252	318.002	Posttaxen	
3'130	3'888	318.003	Versicherungen	
210'500	127'818	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
1'000		318.056	Verkehrszählungen	
33'200	31'396	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
	35'709	* 331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	
2'160'000	841'768	* 372.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	
124'800	125'648	427.000	Mietzinse	
10'000	10'400	431.000	Gebühren	
20'000	22'723	434.005	Benützungsgebühren	
40'500	18'565	435.000	Verkäufe	
	73'659	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
20'000	36'316	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
2'160'000	841'768	* 470.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	
	35'709	* 480.007	Entnahmen aus Rückstellungen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde		
* 562.000	Subventions cantonales pour les communes			
3815	Routes cantonales - aménagement			
PCAM				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	49'479'180	53'782'000 4'302'820
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	10'881'180	33'660'000 22'778'820
331.003	Amortissements des routes		10'881'180	
460.030	Part à la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations			6'836'000
460.031	Part aux droits fédéraux d'entrée sur les carburants			26'824'000
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	38'598'000 -18'476'000	20'122'000
501.000	Projets d'exécution pour les ouvrages d'art			
501.001	Projets d'exécution pour les routes			
501.002	Acquisitions d'immeubles et de droits			
501.003	Aménagement des routes cantonales et ouvrages d'art		38'598'000	
501.004	Bornages et mensurations			
600.000	Ventes de terrains			
660.000	Subventions fédérales			20'122'000
662.000	Participations communales			
665.000	Participations de tiers			
3820	Routes cantonales - entretien (Gestion par mandat de prestations)			
PCRC				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	21'597'810 -20'472'290	1'125'520
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	21'597'810 -20'472'290	1'125'520
* 301.100	Traitements du personnel		2'346'610	
* 301.119	Traitements des cantonniers		5'875'010	
301.300	Allocations sociales		230'220	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
	35'709	Investitionsrechnung	Ausgaben	
	-35'709		Einnahmen	
	35'709	* 562.000	Saldo	
		Kantonsbeiträge für die Gemeinden		
		3815	Kantonsstrassen - Ausbau	
		PCAM		
48'042'020	26'621'963	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
57'503'000	36'106'598		Ertrag / Einnahmen	
9'460'980	9'484'635		Saldo	
10'012'020	8'927'947	Laufende Rechnung	Aufwand	
38'973'000	34'738'740		Ertrag	
28'960'980	25'810'793		Saldo	
10'012'020	8'927'947	331.003	Abschreibungen auf Strassen	
7'973'000	6'330'336	460.030	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe	
31'000'000	28'408'404	460.031	Anteil am eidgenössischen Treibstoffzollertrag	
38'030'000	17'694'016	Investitionsrechnung	Ausgaben	
18'530'000	1'367'858		Einnahmen	
-19'500'000	-16'326'158		Saldo	
	334'115	501.000	Ausführungsprojekte für die Kunstbauten	
	4'751'486	501.001	Ausführungsprojekte für die Strassen	
	1'271'416	501.002	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten	
38'030'000	11'186'450	501.003	Bauliche Massnahmen an Kantonsstrassen und Kunstbauten	
	150'548	501.004	Vermarkung und Vermessung	
	444	600.000	Grundstückverkäufe	
18'530'000	1'352'268	660.000	Bundesbeiträge	
	1'722	662.000	Gemeindebeteiligungen	
	13'424	665.000	Beteiligungen Dritter	
		3820	Kantonsstrassen - Unterhalt (Führen mit Leistungsauftrag)	
		PCRC		
22'957'920	20'935'748	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben	
1'654'820	1'203'170		Ertrag / Einnahmen	
-21'303'100	-19'732'578		Saldo	
22'957'920	20'935'748	Laufende Rechnung	Aufwand	
1'654'820	1'203'170		Ertrag	
-21'303'100	-19'732'578		Saldo	
2'321'810	2'245'467	* 301.100	Gehälter des Personals	
5'799'490	5'658'342	* 301.119	Gehälter der Strassenwärter	
234'360	246'540	301.300	Sozialzulagen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.400	Primes de fidélité	134'030	
301.500	Gratifications d'ancienneté	21'350	
303	Contributions aux assurances sociales	729'740	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	623'640	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	51'020	
306.000	Vêtements de service	49'270	
311.100	Achats de mobilier	9'050	
311.200	Achats de machines	680	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	105'500	
311.500	Achats de véhicules	248'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	73'500	
313.001	Matériel de nettoyage	12'100	
313.006	Carburants	257'460	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	132'800	
314.300	Entretien des routes	6'800'000	
314.302	Service hivernal	2'350'000	
314.303	Signalisation	394'000	
314.305	Assainissements liés aux plans de mesures selon ordonnance sur la protection contre le bruit		
314.306	Acquisitions d'immeubles et de droits	50'000	
314.402	Travaux d'endiguements à charge des routes cantonales	110'500	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	114'000	
315.500	Entretien des véhicules	229'380	
316.100	Locations de locaux	18'300	
317.100	Déplacements	238'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	160'000	
318.001	Frais de télécommunications	53'800	
318.003	Assurances	67'620	
318.004	Impôts et contributions	23'700	
318.054	Etudes de l'état des routes cantonales	62'500	
318.057	Concept de planification lié au réseau routier	10'000	
318.067	Etudes selon ordonnance sur la protection contre les accidents majeurs	10'000	
330.001	Pertes sur créances		
* 331.001	Amortissements des immeubles	6'030	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
421.001	Intérêts de retard		
427.000	Locations		9'820
431.000	Emoluments		674'300
434.000	Prestations de service pour des tiers		196'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.014	Récupérations de frais		120'000
436.030	Recettes administratives diverses		
452.012	Récupérations de frais de signalisation		90'000
460.000	Subventions fédérales		35'400
462.000	Participations communales		

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
162'150	166'770	301.400	Treueprämien
34'840		301.500	Dienstaltersgeschenke
767'850	770'122	303	Sozialversicherungsbeiträge
622'460	607'935	304.000	Pensionskassenbeiträge
50'840	49'563	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
49'000	50'095	306.000	Dienstkleider
7'750	1'300	311.100	Anschaffung von Mobilien
		311.200	Anschaffung von Maschinen
107'000	105'882	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
287'000	465'390	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
76'500	60'400	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
13'700	5'916	313.001	Reinigungsmaterialien
235'400	241'052	313.006	Treibstoffe
164'000	121'800	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
6'800'000	7'235'750	314.300	Strassenunterhalt
2'560'000	1'628'746	314.302	Winterdienst
399'000	390'279	314.303	Signalisationen
700'000	88'275	314.305	Sanierungsarbeiten in Zusammenhang mit den Massnahmenplänen gemäss Lärmschutzverordnung
244'000	24'362	314.306	Erwerb von Grundstücken und Eigentumsrechten
127'700	46'996	314.402	Gewässerverbauungen zu Lasten der Kantonsstrassen
179'000	113'718	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
198'050	188'114	315.500	Fahrzeugunterhalt
26'100	23'355	316.100	Räume, Mieten
233'700	184'422	317.100	Reisespesen
338'000	82'898	318.000	Dienstleistungen Dritter
42'600	32'355	318.001	Kosten für Telekommunikation
68'590	61'001	318.003	Versicherungen
23'500	21'617	318.004	Steuern und Beiträge
62'500		318.054	Prüfung des Kantonsstrassenzustandes
15'000		318.057	Planungskonzept in Zusammenhang mit dem Strassennetz
	8'296	318.067	Studien gemäss Störfallverordnung
	641	330.001	Debitorenverluste
6'030	6'034 *	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
	2'316	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	35	421.001	Verzugszinsen
9'820	9'816	427.000	Mietzinse
750'000	429'899	431.000	Gebühren
211'000	315'213	434.000	Dienstleistungen für Dritte
	136'405	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
119'000	144'320	436.014	Kostenrückerstattungen
500	1'087	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
90'000	117'507	452.012	Kostenrückerstattung für die Signalisation
474'500	40'581	460.000	Bundesbeiträge
	8'306	462.000	Gemeindebeteiligungen

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3825	Services des autoroutes			
RNCO				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	85'794'090 -13'472'760	72'321'330
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	61'558'150 -8'828'720	52'729'430
301.100	Traitements du personnel		3'066'750	
301.300	Allocations sociales		38'250	
301.400	Primes de fidélité		59'180	
303	Contributions aux assurances sociales		287'000	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel		307'090	
305.100	Contributions à l'assurance accidents		41'120	
314.301	Entretien lourd des routes		50'361'000	
319.018	Frais généraux du Bureau des autoroutes à charge de la Confédération		674'680	
331.003	Amortissements des routes		6'450'040	
390.010	Locations du Bureau des autoroutes		273'040	
438.010	Propres prestations pour la construction des routes nationales			4'050'940
460.029	Subventions fédérales pour l'entretien lourd des routes			48'678'490
	Compte des investissements	Dépenses Recettes Solde	24'235'940 -4'644'040	19'591'900
500.000	Achats de terrains		10'000	
501.005	Construction des routes nationales		20'125'000	
501.010	Propres prestations pour la construction des routes nationales		4'050'940	
503.005	Construction des centres d'entretien		50'000	
660.006	Subventions fédérales pour la construction			19'591'900
3830	Routes nationales - entretien (Gestion par mandat de prestations)			
PCRN				
	Compte administratif	Charges / Dépenses Revenus / Recettes Solde	12'275'000 -1'566'250	10'708'750
	Compte de fonctionnement	Charges Revenus Solde	12'275'000 -1'566'250	10'708'750
* 301.100	Traitements du personnel		3'979'120	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire		85'000	
301.300	Allocations sociales		116'550	
301.400	Primes de fidélité		44'560	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
3825 Autobahnamt				
RNCO				
68'905'040	42'894'775		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
56'296'770	32'605'734			Ertrag / Einnahmen
-12'608'270	-10'289'041			Saldo
41'589'050	17'047'071		Laufende Rechnung	Aufwand
33'293'170	9'513'355			Ertrag
-8'295'880	-7'533'716			Saldo
3'097'540	4'234'374	301.100	Gehälter des Personals	
46'800	55'800	301.300	Sozialzulagen	
36'420	47'784	301.400	Treueprämien	
299'550	405'868	303	Sozialversicherungsbeiträge	
310'800	496'324	304.000	Pensionskassenbeiträge	
41'330	57'169	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
29'922'000	3'711'150	314.301	Baulicher Strassenunterhalt	
681'460	860'122	319.018	Unkosten des Autobahnbüros zu Lasten des Bundes	
6'901'600	6'910'527	331.003	Abschreibungen auf Strassen	
251'550	267'953	390.010	Mieten des Autobahnbüros	
4'083'990	3'212'226	438.010	Eigenleistungen für den Nationalstrassenbau	
29'209'180	6'301'129	460.029	Bundesbeiträge für den baulichen Strassenunterhalt	
27'315'990	25'847'704		Investitionsrechnung	Ausgaben
23'003'600	23'092'379			Einnahmen
-4'312'390	-2'755'325			Saldo
100'000	189'505	500.000	Grundstückkäufe	
22'982'000	22'399'342	501.005	Nationalstrassenbau	
4'083'990	3'212'226	501.010	Eigenleistungen für den Nationalstrassenbau	
150'000	46'631	503.005	Bau von Werkhöfen	
23'003'600	23'092'379	660.006	Bundesbeiträge für Bauten	
3830 Nationalstrassen - Unterhalt (Führen mit Leistungsauftrag)				
PCRN				
12'460'620	10'309'046		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
10'681'700	10'449'704			Ertrag / Einnahmen
-1'778'920	140'658			Saldo
12'460'620	10'309'046		Laufende Rechnung	Aufwand
10'681'700	10'449'704			Ertrag
-1'778'920	140'658			Saldo
3'924'240	3'758'396	* 301.100	Gehälter des Personals	
85'000	23'622	301.118	Gehälter des Hilfspersonals	
119'250	117'633	301.300	Sozialzulagen	
56'330	52'675	301.400	Treueprämien	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.500	Gratifications d'ancienneté	5'820	
303	Contributions aux assurances sociales	349'280	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	301'510	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	24'400	
306.000	Vêtements de service	177'420	
310.100	Fournitures de bureau	9'000	
311.100	Achats de mobilier	20'350	
311.200	Achats de machines	1'200	
311.301	Achats de matériel et d'appareils	51'300	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	9'000	
311.500	Achats de véhicules	588'000	
312	Chauffage, éclairage, eau	215'500	
313.001	Matériel de nettoyage	3'400	
313.006	Carburants	300'100	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	295'000	
314.300	Entretien des routes	1'390'000	
314.302	Service hivernal	978'850	
314.303	Signalisation	1'604'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils	30'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques		
315.500	Entretien des véhicules	237'000	
317.100	Déplacements	190'430	
318.000	Prestations de service par des tiers	55'000	
318.001	Frais de télécommunications	47'700	
318.002	Taxes postales	500	
318.003	Assurances	81'380	
318.004	Impôts et contributions	66'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	500	
330.001	Pertes sur créances		
330.009	Escomptes		
331.001	Amortissements des immeubles	113'050	
331.006	Amortissements des véhicules	100'430	
* 342.001	Part de tiers aux taxes de concessions	150'000	
* 373.001	Subventions fédérales pour des tiers	653'650	
* 410.000	Concessions		1'431'660
421.001	Intérêts de retard		
427.000	Locations		10'000
431.000	Emoluments		500
434.000	Prestations de service pour des tiers		2'175'080
435.000	Ventes		3'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.014	Récupérations de frais		905'000
436.030	Recettes administratives diverses		1'000
460.000	Subventions fédérales		5'528'860
465.000	Participations de tiers		
* 470.002	Subventions fédérales pour des tiers		653'650

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
4'170		301.500	Dienstaltersgeschenke
365'420	378'992	303	Sozialversicherungsbeiträge
301'990	286'878	304.000	Pensionskassenbeiträge
24'430	23'847	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
44'340	44'331	306.000	Dienstkleider
9'000	9'107	310.100	Büromaterialien
7'200	3'258	311.100	Anschaffung von Mobilien
300	7'719	311.200	Anschaffung von Maschinen
56'500	53'944	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
	672	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
5'900	5'147	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
590'000	500'404	311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
212'500	195'039	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
3'400	5'779	313.001	Reinigungsmaterialien
326'100	250'069	313.006	Treibstoffe
295'000	255'782	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'450'000	929'876	314.300	Strassenunterhalt
1'008'850	636'650	314.302	Winterdienst
1'860'000	1'211'133	314.303	Signalisationen
30'000	21'473	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
3'000		315.405	Unterhalt von Hardware und Software
237'000	193'405	315.500	Fahrzeugunterhalt
190'430	117'024	317.100	Reisespesen
50'000	54'798	318.000	Dienstleistungen Dritter
68'500	43'933	318.001	Kosten für Telekommunikation
300		318.002	Posttaxen
81'110	77'548	318.003	Versicherungen
69'200	63'910	318.004	Steuern und Beiträge
500	320	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	9'750	330.001	Debitorenverluste
		330.009	Skonti
113'050	113'046	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
125'540	156'921	331.006	Abschreibungen auf Fahrzeugen
150'000	112'500	* 342.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren
592'070	593'465	* 373.001	Bundesbeiträge an Dritte
1'478'090	1'368'608	* 410.000	Konzessionen
	467	421.001	Verzugszinsen
10'000	10'000	427.000	Mietzinse
	250	431.000	Gebühren
1'875'080	1'465'885	434.000	Dienstleistungen für Dritte
3'500	19'843	435.000	Verkäufe
	105'946	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
955'000	902'838	436.014	Kostenrückerstattungen
1'000	2'535	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
5'766'960	5'928'803	460.000	Bundesbeiträge
	51'065	465.000	Beteiligungen Dritter
592'070	593'465	* 470.002	Bundesbeiträge für Dritte

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
3840	Section lacs et cours d'eau (Gestion par mandat de prestations)			
PCEE				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	7'705'010	
		Revenus / Recettes		4'755'630
		Solde	-2'949'380	
	Compte de fonctionnement	Charges	3'405'010	
		Revenus		1'952'630
		Solde	-1'452'380	
*	301.100	Traitements du personnel	744'050	
	301.300	Allocations sociales	12'960	
	301.400	Primes de fidélité	10'740	
	303	Contributions aux assurances sociales	66'370	
	304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	62'250	
	305.100	Contributions à l'assurance accidents	4'500	
	306.000	Vêtements de service	500	
	309.000	Frais de formation	3'500	
	310.100	Fournitures de bureau	8'000	
	311.100	Achats de mobilier	11'000	
	311.301	Achats de matériel et d'appareils	31'000	
	312	Chauffage, éclairage, eau	10'700	
	314.400	Travaux d'endiguements	422'000	
	314.401	Travaux de conservation	96'000	
	315.301	Entretien du matériel et des appareils	1'000	
	316.100	Locations de locaux	94'860	
	317.100	Déplacements	9'500	
	318.000	Prestations de service par des tiers	13'100	
	318.001	Frais de télécommunications	4'000	
	318.002	Taxes postales		
	318.003	Assurances	350	
	319.000	Dépenses administratives diverses	2'000	
*	331.010	Amortissements des subventions d'investissements	1'497'000	
*	340.001	Part des communes aux taxes de concessions	85'320	
*	342.001	Part de tiers aux taxes de concessions	73'000	
*	350.001	Part de la Confédération aux redevances hydrauliques	51'310	
*	362.020	Subventions cantonales aux communes pour la conservation	20'000	
*	365.020	Subventions cantonales aux tiers pour la conservation	70'000	
*	410.000	Concessions		1'529'240
	421.001	Intérêts de retard		
	431.000	Emoluments		104'000
	434.000	Prestations de service pour des tiers		48'690
	435.000	Ventes		200
	435.008	Ventes de bois		200
	436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
	436.014	Récupérations de frais		270'000
	436.030	Recettes administratives diverses		300

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
		3840	Sektion Gewässer (Führen mit Leistungsauftrag)	
		PCEE		
8'874'750	6'244'916		Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
4'926'590	4'143'629			Ertrag / Einnahmen
-3'948'160	-2'101'287			Saldo
4'053'750	2'782'312		Laufende Rechnung	Aufwand
2'100'590	1'555'564			Ertrag
-1'953'160	-1'226'748			Saldo
718'030	713'260	* 301.100	Gehälter des Personals	
11'160	9'840	301.300	Sozialzulagen	
11'500	19'823	301.400	Treueprämien	
67'910	68'017	303	Sozialversicherungsbeiträge	
59'890	60'259	304.000	Pensionskassenbeiträge	
4'410	4'369	305.100	Unfallversicherungsbeiträge	
500	399	306.000	Dienstkleider	
3'200	1'450	309.000	Ausbildungskosten	
7'000	6'437	310.100	Büromaterialien	
5'900		311.100	Anschaffung von Mobilien	
1'200	1'629	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten	
7'000	7'604	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser	
538'000	345'644	314.400	Gewässerverbauungen	
86'500	114'018	314.401	Erhaltungsarbeiten	
1'000	643	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten	
94'860	92'151	316.100	Räume, Mieten	
10'000	5'857	317.100	Reisespesen	
46'100	23'348	318.000	Dienstleistungen Dritter	
3'900	3'203	318.001	Kosten für Telekommunikation	
1'500		318.002	Posttaxen	
390	290	318.003	Versicherungen	
1'700	1'272	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
1'995'000	874'539	* 331.010	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	
110'320	110'320	* 340.001	Gemeindeanteil an den Konzessionsgebühren	
75'000	173'270	* 342.001	Anteil Dritter an den Konzessionsgebühren	
52'780	51'936	* 350.001	Anteil des Bundes am Wasserzins	
8'000	23'800	* 362.020	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für die Erhaltung	
131'000	68'937	* 365.020	Kantonsbeiträge an Dritte für die Erhaltung	
1'510'320	1'109'772	* 410.000	Konzessionen	
	31	421.001	Verzugszinsen	
55'000	49'060	431.000	Gebühren	
122'270	39'073	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
		435.000	Verkäufe	
200		435.008	Holzverkäufe	
	1'268	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
412'500	355'861	436.014	Kostenrückerstattungen	
300	499	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	

* Rubrik ausserhalb Leistungsauftrag, nach ordentlichem Verfahren zu bearbeiten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions				Budget/Voranschlag 2004	
				Charges Aufwand	Revenus Ertrag
Compte des investissements		Dépenses		4'300'000	
		Recettes			2'803'000
		Solde		-1'497'000	
* 562.050	Subventions cantonales aux communes pour l'aménagement			1'000'000	
* 565.050	Subventions cantonales aux tiers pour l'aménagement			500'000	
* 572.050	Subventions fédérales aux communes pour l'aménagement			2'200'000	
* 575.050	Subventions fédérales aux tiers pour l'aménagement			600'000	
* 600.000	Ventes de terrains				3'000
* 670.050	Subventions fédérales pour l'aménagement				2'800'000
3845 Service de l'environnement					
OPEN					
Compte administratif		Charges / Dépenses		25'123'990	
		Revenus / Recettes			17'635'000
		Solde		-7'488'990	
Compte de fonctionnement		Charges		8'118'990	
		Revenus			1'135'000
		Solde		-6'983'990	
300.200	Commissions			10'000	
301.100	Traitements du personnel			3'718'290	
301.118	Traitements du personnel auxiliaire			75'000	
301.300	Allocations sociales			57'510	
301.400	Primes de fidélité			53'440	
301.500	Gratifications d'ancienneté				
303	Contributions aux assurances sociales			327'660	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel			323'280	
305.100	Contributions à l'assurance accidents			20'890	
309.000	Frais de formation			18'000	
310.100	Fournitures de bureau			29'000	
311.100	Achats de mobilier				
311.200	Achats de machines				
311.301	Achats de matériel et d'appareils			288'000	
311.315	Achats de l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophe			70'000	
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques			52'000	
311.500	Achats de véhicules			25'000	
312	Chauffage, éclairage, eau			57'000	
314.101	Aménagement d'immeubles loués			10'000	
315.301	Entretien du matériel et des appareils			124'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques			35'000	
315.500	Entretien des véhicules			22'500	
316.100	Locations de locaux			166'360	
317.100	Déplacements			83'000	
318.000	Prestations de service par des tiers			912'500	
318.001	Frais de télécommunications			15'000	
318.002	Taxes postales			11'000	
318.003	Assurances			18'060	
318.004	Impôts et contributions			500	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
4'821'000	3'462'604	Investitionsrechnung	Ausgaben
2'826'000	2'588'065		Einnahmen
-1'995'000	-874'539		Saldo
700'000	738'887	* 562.050	Kantonsbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau
1'300'000	138'955	* 565.050	Kantonsbeiträge an Dritte für den Ausbau
971'000	1'612'342	* 572.050	Bundesbeiträge an die Gemeinden für den Ausbau
1'850'000	972'420	* 575.050	Bundesbeiträge an Dritte für den Ausbau
5'000	3'300	* 600.000	Grundstückverkäufe
2'821'000	2'584'765	* 670.050	Bundesbeiträge für den Ausbau
3845 Amt für Umwelt			
OPEN			
30'704'510	30'302'398	Verwaltungsrechnung	Aufwand / Ausgaben
21'998'000	22'098'468		Ertrag / Einnahmen
-8'706'510	-8'203'930		Saldo
8'384'510	8'215'574	Laufende Rechnung	Aufwand
998'000	1'268'060		Ertrag
-7'386'510	-6'947'514		Saldo
11'000	11'954	300.200	Kommissionen
3'637'750	3'518'381	301.100	Gehälter des Personals
75'000	52'479	301.118	Gehälter des Hilfspersonals
59'850	58'530	301.300	Sozialzulagen
56'490	53'370	301.400	Treueprämien
11'510	9'364	301.500	Dienstaltersgeschenke
342'570	335'491	303	Sozialversicherungsbeiträge
317'670	307'774	304.000	Pensionskassenbeiträge
20'780	20'764	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
21'000	12'582	309.000	Ausbildungskosten
28'000	28'516	310.100	Büromaterialien
	5'533	311.100	Anschaffung von Mobilien
2'000		311.200	Anschaffung von Maschinen
140'000	115'651	311.301	Anschaffung von Materialien und Apparaten
73'000	159'767	311.315	Anschaffung für die Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall
61'800	49'348	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
40'000		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
57'000	45'511	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
	4'926	314.101	Ausbau von Mietliegenschaften
142'000	134'822	315.301	Unterhalt von Materialien und Geräten
15'000	17'962	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
24'000	24'188	315.500	Fahrzeugunterhalt
174'030	160'164	316.100	Räume, Mieten
85'000	79'327	317.100	Reisespesen
1'100'000	1'122'326	318.000	Dienstleistungen Dritter
15'000	13'363	318.001	Kosten für Telekommunikation
10'000	10'068	318.002	Posttaxen
18'060	15'795	318.003	Versicherungen
500	214	318.004	Steuern und Beiträge

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions			Budget/Voranschlag 2004	
			Charges Aufwand	Revenus Ertrag
318.049	Travaux informatiques effectués par des tiers		15'000	
318.059	Traitement des déchets spéciaux		65'000	
318.063	Contrôle par des tiers		93'000	
319.000	Dépenses administratives diverses		29'500	
319.020	Exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes		383'500	
331.020	Amortissements des subventions d'investissements pour l'épuration des eaux		1'005'000	
331.021	Amortissements des subventions d'investissements pour le traitement des déchets		5'000	
431.000	Emoluments			310'000
434.000	Prestations de service pour des tiers			210'000
434.017	Taxes pour délégation de compétence			103'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents			
436.030	Recettes administratives diverses			5'000
460.000	Subventions fédérales			96'000
462.013	Part des communes à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes			43'000
462.014	Part des communes à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes			153'000
465.003	Part de tiers à l'équipement des centres d'intervention en cas de catastrophes			100'000
465.004	Part de tiers à l'exploitation des centres d'intervention en cas de catastrophes			115'000
	Compte des investissements	Dépenses	17'005'000	
		Recettes		16'500'000
		Solde	-505'000	
562.000	Subventions cantonales pour les communes		280'000	
562.001	Subventions cantonales pour les associations de communes		220'000	
565.023	Subventions cantonales à des tiers pour l'élimination des déchets		5'000	
572.000	Subventions fédérales pour les communes		5'000'000	
572.001	Subventions fédérales pour les associations de communes		5'000'000	
575.009	Subventions fédérales à des tiers		6'500'000	
670.000	Subventions fédérales pour les communes			5'000'000
670.001	Subventions fédérales pour les associations de communes			5'000'000
670.009	Subventions fédérales à des tiers			6'500'000
3850	Service des bâtiments			
BATI				
	Compte administratif	Charges / Dépenses	26'733'580	
		Revenus / Recettes		7'082'420
		Solde	-19'651'160	
	Compte de fonctionnement	Charges	24'733'580	
		Revenus		7'082'420
		Solde	-17'651'160	
301.100	Traitements du personnel		1'822'230	
301.121	Traitements des concierges et ouvriers permanents		1'601'740	
301.122	Traitements du personnel de conciergerie		2'574'600	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion		
25'000	41'185	318.049	Von Dritten ausgeführte Informatikarbeiten	
65'000	55'681	318.059	Entsorgung von Sondermüll	
88'000	68'480	318.063	Kontrolle durch Dritte	
30'000	21'094	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben	
317'500	404'548	319.020	Betriebskosten der Stützpunkte für den Katastrophenfall	
1'000'000	1'256'416	331.020	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abwasserreinigung	
320'000		331.021	Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen für die Abfallentsorgung	
380'000	308'642	431.000	Gebühren	
200'000	157'888	434.000	Dienstleistungen für Dritte	
98'000	89'115	434.017	Gebühren für Kompetenzdelegation	
	10'769	436.000	Taggelder der Unfallversicherung	
5'000	6'000	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen	
108'000	86'454	460.000	Bundesbeiträge	
	58'624	462.013	Anteil der Gemeinden an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	
	90'134	462.014	Anteil der Gemeinden am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall	
90'000	109'021	465.003	Anteil Dritter an der Einrichtung der Stützpunkte für den Katastrophenfall	
117'000	351'414	465.004	Anteil Dritter am Betrieb der Stützpunkte für den Katastrophenfall	
22'320'000	22'086'824	Investitionsrechnung		Ausgaben
21'000'000	20'830'408			Einnahmen
-1'320'000	-1'256'416			Saldo
600'000	840'341	562.000	Kantonsbeiträge für die Gemeinden	
400'000	293'528	562.001	Kantonsbeiträge für die Gemeindeverbände	
320'000	82'172	565.023	Kantonsbeiträge an Dritte für die Abfallbeseitigung	
7'000'000	8'599'323	572.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	
7'000'000	4'845'214	572.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände	
7'000'000	7'426'246	575.009	Bundesbeiträge an Dritte	
7'000'000	8'599'323	670.000	Bundesbeiträge für die Gemeinden	
7'000'000	4'845'214	670.001	Bundesbeiträge für die Gemeindeverbände	
7'000'000	7'385'871	670.009	Bundesbeiträge an Dritte	
3850 Hochbauamt				
BATI				
26'233'110	24'253'209	Verwaltungsrechnung		Aufwand / Ausgaben
6'499'190	8'287'568			Ertrag / Einnahmen
-19'733'920	-15'965'641			Saldo
24'221'110	21'868'219	Laufende Rechnung		Aufwand
6'499'190	8'048'448			Ertrag
-17'721'920	-13'819'771			Saldo
1'817'470	1'783'825	301.100	Gehälter des Personals	
1'598'920	1'510'237	301.121	Gehälter der hauptamtlichen Hauswarte und Handwerker	
2'521'070	2'344'909	301.122	Gehälter des Hausdienstpersonals	

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions		Budget/Voranschlag 2004	
		Charges Aufwand	Revenus Ertrag
301.123	Traitements du personnel de conciergerie remplaçant	350'000	
301.300	Allocations sociales	128'430	
301.400	Primes de fidélité	53'690	
301.500	Gratifications d'ancienneté	20'070	
303	Contributions aux assurances sociales	533'420	
304.000	Contributions à la Caisse de prévoyance du personnel	395'430	
305.100	Contributions à l'assurance accidents	37'450	
307.000	Pensions de retraite	34'570	
309.000	Frais de formation	3'000	
310.100	Fournitures de bureau	20'000	
311.100	Achats de mobilier	198'000	
311.309	Achats d'équipements téléphoniques		
311.405	Achats de matériel et de logiciels informatiques	19'300	
311.500	Achats de véhicules		
312	Chauffage, éclairage, eau	1'115'000	
313.001	Matériel de nettoyage	185'000	
314.100	Entretien et rénovation des immeubles	3'707'500	
314.104	Entretien et rénovation des églises, chapelles et monuments historiques	1'340'000	
315.100	Entretien du mobilier	29'000	
315.405	Entretien de matériel et de logiciels informatiques	25'000	
315.500	Entretien des véhicules	7'700	
316.100	Locations de locaux	6'762'700	
317.100	Déplacements	42'000	
318.000	Prestations de service par des tiers	120'000	
318.001	Frais de télécommunications	25'000	
318.002	Taxes postales	8'000	
318.003	Assurances	160'000	
318.004	Impôts et contributions	38'000	
318.064	Frais d'études pour l'aménagement d'immeubles	200'000	
319.000	Dépenses administratives diverses	19'200	
330.001	Pertes sur créances		
331.001	Amortissements des immeubles	3'099'550	
365.000	Subventions cantonales	58'000	
390.013	Charges d'immeubles imputées		
424.000	Gains comptables sur ventes d'immeubles		
427.000	Locations		1'469'820
427.002	Locations de terrains		212'060
434.000	Prestations de service pour des tiers		
434.002	Récupérations de traitements		93'000
435.002	Ventes de matériel		1'000
436.000	Indemnités journalières de l'assurance accidents		
436.030	Recettes administratives diverses		120'000
460.000	Subventions fédérales		250'000
465.000	Participations de tiers		
490.010	Locations du bureau des autoroutes		273'040
490.013	Charges d'immeubles récupérées auprès des services		4'637'580
490.018	Locations de places de parc		25'920

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
380'000	369'067	301.123	Gehälter des Aushilfs-Hausdienstpersonals
131'850	63'096	301.300	Sozialzulagen
61'490	62'718	301.400	Treueprämien
8'630		301.500	Dienstaltersgeschenke
561'650	556'277	303	Sozialversicherungsbeiträge
410'760	284'680	304.000	Pensionskassenbeiträge
36'400	37'631	305.100	Unfallversicherungsbeiträge
34'280	27'065	307.000	Ruhegehälter
4'000	841	309.000	Ausbildungskosten
20'000	18'538	310.100	Büromaterialien
188'000	111'997	311.100	Anschaffung von Mobilien
8'900	7'241	311.309	Anschaffung von Telefonanlagen
7'000	4'000	311.405	Anschaffung von Hardware und Software
30'000		311.500	Anschaffung von Fahrzeugen
1'115'000	1'058'392	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
185'000	176'093	313.001	Reinigungsmaterialien
2'900'000	2'459'998	314.100	Gebäudeunterhalt und -renovierung
1'660'000	940'956	314.104	Unterhalt und Renovierung der Kirchen, Kapellen und Kunstdenkmäler
25'000	25'000	315.100	Unterhalt der Mobilien
23'000	17'000	315.405	Unterhalt von Hardware und Software
7'700	7'676	315.500	Fahrzeugunterhalt
6'752'450	6'454'832	316.100	Räume, Mieten
42'000	38'948	317.100	Reisespesen
150'000	149'773	318.000	Dienstleistungen Dritter
19'000	24'474	318.001	Kosten für Telekommunikation
8'000	7'494	318.002	Posttaxen
150'000	162'205	318.003	Versicherungen
52'000	43'418	318.004	Steuern und Beiträge
150'000	63'051	318.064	Planungskosten für den Ausbau von Liegenschaften
19'200	19'133	319.000	Verschiedene Verwaltungsausgaben
	50'000	330.001	Debitorenverluste
3'084'340	2'906'341	331.001	Abschreibungen auf Gebäuden
58'000	58'000	365.000	Kantonsbeiträge
	23'314	390.013	Verrechneter Liegenschaftsaufwand
	140'880	424.000	Buchgewinne auf dem Verkauf von Liegenschaften
1'449'520	1'491'647	427.000	Mietzinse
210'100	232'015	427.002	Verpachtung von Land
1'000	675	434.000	Dienstleistungen für Dritte
93'000	81'056	434.002	Gehaltsrückerstattungen
1'000	1'408	435.002	Materialverkäufe
	20'185	436.000	Taggelder der Unfallversicherung
120'000	260'376	436.030	Verschiedene Verwaltungseinnahmen
250'000	989'040	460.000	Bundesbeiträge
1'000	4'242	465.000	Beteiligungen Dritter
251'550	267'953	490.010	Mieten des Autobahnbüros
4'122'020	4'538'091	490.013	Vergütung von Dienststellen für Liegenschaftsaufwand
	20'880	490.018	Parkplätze, Mieten

Direction de l'aménagement, de l'environnement et des constructions

Budget/Voranschlag 2004

Charges
AufwandRevenus
Ertrag

Compte des investissements

Dépenses

2'000'000

Recettes

-2'000'000

Solde

503.000 Construction d'immeubles

1'000'000

503.001 Achats d'immeubles

1'000'000

603.000 Ventes d'immeubles

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Raumplanungs-, Umwelt- und Baudirektion	
2'012'000	2'384'990	Investitionsrechnung	Ausgaben
	239'120		Einnahmen
-2'012'000	-2'145'870		Saldo
		503.000	Bau von Gebäuden
2'012'000	2'384'990	503.001	Liegenschaftskäufe
	239'120	603.000	Liegenschaftenverkäufe

Statistiques

Statistiken

Statistique par nature

Compte de fonctionnement

Budget/Voranschlag 2004
Fr. %

3	Charges	2'327'376'640	100.00
30	Charges de personnel	998'573'500	42.91
300	Autorités, commissions et juges	12'500'860	0.54
301	Personnel administratif, technique et d'exploitation	423'199'710	18.18
302	Personnel enseignant	407'023'410	17.49
303	Contributions aux assurances sociales	71'126'900	3.06
304	Caisse de pensions et de prévoyance	70'771'700	3.04
305	Assurance maladie et accidents	2'833'990	0.12
306	Prestations en nature	1'306'860	0.06
307	Prestations aux retraités	3'054'020	0.13
309	Autres charges de personnel	6'756'050	0.29
31	Biens, services et marchandises	332'662'710	14.29
310	Fournitures de bureau, d'enseignement et imprimés	17'818'370	0.77
311	Mobilier, machines, véhicules, cheptel	30'986'130	1.33
312	Chauffage, éclairage, eau	12'785'930	0.55
313	Autres marchandises	37'727'940	1.62
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	87'544'650	3.76
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	12'715'100	0.55
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	20'683'920	0.89
317	Dédommagements	6'341'050	0.27
318	Honoraires et prestations de service	88'394'270	3.80
319	Frais divers	17'665'350	0.76
32	Intérêts passifs	38'902'410	1.67
321	Dettes à court terme	250'000	0.01
322	Dettes à moyen et long termes	34'347'410	1.48
323	Dettes envers des entités particulières	1'255'000	0.05
329	Autres intérêts passifs	3'050'000	0.13
33	Amortissements	107'673'980	4.63
330	Amortissements du patrimoine financier	17'432'900	0.75
331	Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	90'241'080	3.88
34	Parts et contributions sans affectation	22'978'440	0.99
340	Parts de recettes destinées à des communes	20'935'440	0.90
342	Parts de recettes	2'043'000	0.09
35	Dédommagements des collectivités publiques	74'565'170	3.20
350	Confédération	784'310	0.03
351	Cantons	73'780'860	3.17
36	Subventions accordées	532'382'310	22.87
360	Confédération	56'284'080	2.42
361	Cantons	5'106'440	0.22
362	Communes	47'705'800	2.05

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
2'245'522'150	2'122'900'382	3	Aufwand
976'179'560	940'948'864	30	Personalaufwand
12'618'090	11'941'484	300	Behörden, Kommissionen und Richter
419'796'980	408'403'673	301	Verwaltungs-, Betriebs- und technisches Personal
388'834'210	375'321'878	302	Lehrkräfte
73'287'050	71'105'887	303	Sozialversicherungsbeiträge
68'142'430	62'539'137	304	Personalversicherungsbeiträge
2'853'090	2'751'142	305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge
1'136'870	1'037'076	306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen
3'011'110	2'942'867	307	Rentenleistungen
6'499'730	4'905'721	309	Übriger Personalaufwand
302'202'860	251'511'057	31	Sachaufwand
17'909'790	17'824'784	310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen
35'122'970	28'576'593	311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, Viehhabe
12'925'770	10'684'972	312	Heizung, Beleuchtung, Wasser
37'349'030	36'292'045	313	Verbrauchsmaterialien
65'714'750	38'175'435	314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt
11'661'710	8'635'092	315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt
20'176'610	17'902'991	316	Mieten, Pachten und Benützungskosten
5'929'260	5'461'475	317	Spesenentschädigungen
79'023'490	70'017'707	318	Dienstleistungen und Honorare
16'389'480	17'939'962	319	Übriges
42'846'910	40'886'160	32	Passivzinsen
230'000	266'637	321	Kurzfristige Schulden
38'696'910	36'219'160	322	Mittel- und langfristige Schulden
1'930'000	1'435'852	323	Sonderrechnungen
1'990'000	2'964'511	329	Übrige Passivzinsen
102'429'940	101'179'962	33	Abschreibungen
15'485'900	16'798'755	330	Abschreibungen auf dem Finanzvermögen
86'944'040	84'381'206	331	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
21'935'320	21'955'604	34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung
20'390'320	19'819'277	340	Einnahmenanteile für Gemeinden
1'545'000	2'136'326	342	Einnahmenanteile
68'511'020	57'353'254	35	Entschädigungen an Gemeinwesen
57'780	51'936	350	Bund
68'453'240	57'301'318	351	Kantone
497'689'280	483'390'221	36	Eigene Beiträge
55'167'000	52'238'410	360	Bund
4'627'450	4'596'939	361	Kantone
41'576'800	46'169'908	362	Gemeinden

Statistique par nature

Compte de fonctionnement

Budget/Voranschlag 2004
Fr. %

363	Propres établissements	763'500	0.03
364	Sociétés d'économie mixte	106'994'910	4.60
365	Institutions privées	44'000'100	1.89
366	Personnes physiques	271'527'480	11.67
37	Subventions redistribuées	199'756'150	8.58
372	Communes	25'237'000	1.08
373	Propres établissements	653'650	0.03
374	Sociétés d'économie mixte	258'000	0.01
375	Institutions privées	173'607'500	7.46
376	Personnes physiques		
38	Attributions aux financements spéciaux	7'335'800	0.32
380	Attributions aux financements spéciaux	7'335'800	0.32
39	Imputations internes	12'546'170	0.54
390	Imputations internes	12'546'170	0.54

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
674'100	615'100	363	Eigene Anstalten
100'722'840	94'268'958	364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
42'003'740	40'493'927	365	Private Institutionen
252'917'350	245'006'979	366	Private Haushalte
204'029'570	197'676'612	37	Durchlaufende Beiträge
28'840'000	22'995'631	372	Gemeinden
592'070	593'465	373	Eigene Anstalten
	238'731	374	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
174'597'500	173'848'407	375	Private Institutionen
	377	376	Private Haushalte
19'565'800	17'297'900	38	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen
19'565'800	17'297'900	380	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen
10'131'890	10'700'750	39	Interne Verrechnungen
10'131'890	10'700'750	390	Interne Verrechnungen

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2004	
Compte de fonctionnement		Fr.	%
4	Revenus	2'297'293'290	100.00
40	Impôts	794'279'200	34.57
400	Impôts sur le revenu et la fortune	613'400'000	26.70
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	62'000'000	2.70
402	Impôts fonciers	8'100'000	0.35
403	Impôts sur les gains en capital	12'000'000	0.52
404	Droits de mutations	20'950'000	0.91
405	Impôts sur les successions et les donations	4'200'000	0.18
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	73'629'200	3.21
41	Patentes, concessions	21'496'170	0.94
410	Patentes, concessions	21'146'170	0.92
411	Droits régaliens	350'000	0.02
42	Revenus des biens	138'693'580	6.04
420	Banques	481'250	0.02
421	Créances	5'408'550	0.24
422	Capitaux du patrimoine financier	359'720	0.02
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	292'410	0.01
425	Prêts du patrimoine administratif	2'327'620	0.10
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	24'661'000	1.07
427	Immeubles du patrimoine administratif	6'417'530	0.28
429	Autres revenus	98'745'500	4.30
43	Contributions	242'393'460	10.55
431	Emoluments administratifs	36'501'200	1.59
432	Recettes hospitalières et d'établissements spécialisés, pensions	105'648'100	4.60
433	Ecolages	16'105'350	0.70
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de service	12'658'500	0.55
435	Ventes	24'056'920	1.05
436	Dédommagements de tiers	32'495'690	1.41
437	Amendes	8'189'100	0.36
438	Propres prestations pour investissements	4'720'490	0.21
439	Autres contributions	2'018'110	0.09
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	173'910'000	7.57
440	Parts à des recettes fédérales	173'910'000	7.57
45	Dédommagements de collectivités publiques	300'501'020	13.08
450	Confédération	34'464'250	1.50
451	Cantons	91'808'690	4.00
452	Communes	174'228'080	7.58
46	Subventions acquises	399'214'030	17.38
460	Confédération	292'129'160	12.72
462	Communes	102'013'940	4.44

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
2'210'353'400	2'126'315'154	4	Ertrag
761'569'000	769'724'865	40	Steuern
577'550'000	577'564'470	400	Einkommens- und Vermögenssteuern
73'000'000	79'780'000	401	Ertrags- und Kapitalsteuern
7'700'000	8'136'365	402	Grundsteuern
11'000'000	11'223'054	403	Vermögensgewinnsteuern
18'000'000	20'116'869	404	Vermögensverkehrssteuern
4'100'000	4'551'015	405	Erbschafts- und Schenkungssteuer
70'219'000	68'353'092	406	Besitz- und Aufwandsteuern
20'276'180	20'081'229	41	Regalien und Konzessionen
19'926'180	19'697'584	410	Regalien und Konzessionen
350'000	383'645	411	Regalien
121'767'360	88'479'244	42	Vermögenserträge
979'950	2'822'008	420	Banken
4'746'550	5'244'726	421	Guthaben
542'780	620'979	422	Anlagen des Finanzvermögens
400'000	540'628	424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens
2'335'200	2'327'625	425	Darlehen des Verwaltungsvermögens
26'006'000	21'834'815	426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
6'353'880	6'675'912	427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens
80'403'000	48'412'550	429	Übrige Vermögenserträge
237'273'240	236'831'420	43	Entgelte
33'984'430	34'495'248	431	Gebühren für Amtshandlungen
105'824'220	103'665'363	432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder
15'237'090	15'460'266	433	Schulgelder
12'215'280	12'880'731	434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen
24'388'210	26'162'556	435	Verkäufe
31'418'160	32'090'870	436	Rückerstattungen
7'317'300	6'277'448	437	Bussen
4'830'750	3'582'501	438	Eigenleistungen für Investitionen
2'057'800	2'216'436	439	Übrige Entgelte
187'324'000	164'830'853	44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung
187'324'000	164'830'853	440	Anteile an Bundeseinnahmen
290'135'700	269'150'872	45	Rückerstattungen von Gemeinwesen
39'863'640	32'411'123	450	Bund
85'397'470	79'113'103	451	Kantone
164'874'590	157'626'646	452	Gemeinden
368'674'060	334'397'017	46	Beiträge für eigene Rechnung
267'386'980	237'908'810	460	Bund
96'639'520	91'139'015	462	Gemeinden

Statistique par nature

Compte de fonctionnement

Budget/Voranschlag 2004
Fr. %

465 Tiers

5'070'930

0.22

47 Subventions à redistribuer**199'756'150****8.70**

470 Confédération

177'869'150

7.74

472 Communes

21'887'000

0.95

48 Prélèvements sur les financements spéciaux**14'503'510****0.63**

480 Prélèvements sur les financements spéciaux

14'503'510

0.63

49 Imputations internes**12'546'170****0.55**

490 Imputations internes

12'546'170

0.55

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gliederung nach Sachgruppen	
		Laufende Rechnung	
4'647'560	5'349'192	465	Dritte
204'029'570	197'795'032	47	Durchlaufende Beiträge
185'029'570	178'106'710	470	Bund
19'000'000	19'688'322	472	Gemeinden
9'172'400	34'323'871	48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds
9'172'400	34'323'871	480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds
10'131'890	10'700'750	49	Interne Verrechnungen
10'131'890	10'700'750	490	Interne Verrechnungen

Statistique par nature

Compte des investissements

Budget/Voranschlag 2004
Fr. %

5	Dépenses	197'874'490	100.00
50	Investissements propres	116'393'490	58.82
500	Terrains non bâtis	190'000	0.10
501	Ouvrages de génie civil	63'891'270	32.29
503	Terrains bâtis	47'695'000	24.10
505	Forêts	712'220	0.36
506	Mobilier, machines, véhicules	3'905'000	1.97
52	Prêts et participations permanentes	11'670'000	5.90
522	Communes	3'020'000	1.53
525	Institutions privées	2'900'000	1.47
526	Personnes physiques	5'750'000	2.91
56	Subventions accordées	35'377'000	17.88
560	Confédération	40'000	0.02
562	Communes	24'775'000	12.52
564	Sociétés d'économie mixte	1'567'000	0.79
565	Institutions privées	8'995'000	4.55
57	Subventions redistribuées	34'434'000	17.40
572	Communes	19'500'000	9.85
575	Institutions privées	14'934'000	7.55

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
216'699'690	173'588'800	5	Ausgaben
127'741'550	82'890'041	50	Sachgüter
280'000	189'505	500	Grundstücke
66'114'830	44'205'860	501	Tiefbauten
55'508'800	37'700'889	503	Hochbauten
787'920	443'197	505	Waldungen
5'050'000	350'591	506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge
14'818'640	13'641'299	52	Darlehen und Beteiligungen
3'018'640	2'775'125	522	Gemeinden
5'700'000	5'400'000	525	Private Institutionen
6'100'000	5'466'174	526	Private Haushalte
35'884'500	36'867'799	56	Eigene Beiträge
90'000	13'371	560	Bund
22'710'500	26'905'958	562	Gemeinden
2'374'000	719'050	564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
10'710'000	9'229'420	565	Private Institutionen
38'255'000	40'189'662	57	Durchlaufende Beiträge
19'996'000	20'912'378	572	Gemeinden
18'259'000	19'277'283	575	Private Institutionen

Statistique par nature		Budget/Voranschlag 2004	
Compte des investissements		Fr.	%
6	Recettes	97'990'490	100.00
60	Transferts au patrimoine financier	10'590	0.01
600	Terrains non bâtis	3'000	
603	Terrains bâtis	7'590	0.01
62	Remboursements de prêts et de participations permanentes	7'287'000	7.44
622	Communes	1'280'000	1.31
624	Sociétés d'économie mixte	2'381'000	2.43
625	Institutions privées	450'000	0.46
626	Personnes physiques	3'176'000	3.24
63	Facturation à des tiers	30'000	0.03
631	Ouvrages de génie civil	30'000	0.03
64	Remboursements de subventions accordées	85'000	0.09
645	Institutions privées	85'000	0.09
66	Subventions acquises	56'143'900	57.30
660	Confédération	56'143'900	57.30
662	Communes		
665	Institutions privées		
67	Subventions à redistribuer	34'434'000	35.14
670	Confédération	34'430'000	35.14
672	Communes	4'000	

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Gliederung nach Sachgruppen	
		Investitionsrechnung	
109'557'530	81'571'482	6	Einnahmen
405'000	242'864	60	Abgang von Sachgütern
405'000	3'744	600	Grundstücke
	239'120	603	Hochbauten
7'693'000	7'339'967	62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen
1'380'000	1'277'176	622	Gemeinden
2'383'000	2'676'622	624	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen
450'000	278'991	625	Private Institutionen
3'480'000	3'107'178	626	Private Haushalte
70'000	9'683	63	Rückerstattungen für Sachgüter
70'000	9'683	631	Tiefbauten
170'000	38'544	64	Rückzahlung von eigenen Beiträgen
170'000	38'544	645	Private Institutionen
62'964'530	33'791'712	66	Beiträge für eigene Rechnung
61'650'600	31'138'842	660	Bund
663'930	2'639'446	662	Gemeinden
650'000	13'424	665	Private Institutionen
38'255'000	40'148'713	67	Durchlaufende Beiträge
38'251'000	40'147'213	670	Bund
4'000	1'500	672	Gemeinden

Statistique fonctionnelle

Charges / Dépenses

Budget/Voranschlag 2004
Fr. %

TOTAL		2'525'251'130	100.00
0	Administration générale	132'346'320	5.24
01	Législatif et exécutif	4'826'770	0.19
02	Administration générale	99'168'500	3.93
03	Prestations aux pensionnés	2'984'040	0.12
09	Tâches non ventilables	25'367'010	1.00
1	Sécurité publique	181'486'020	7.19
10	Protection juridique	35'760'080	1.42
11	Police	71'035'590	2.81
12	Justice	35'560'760	1.41
13	Exécution des peines	28'176'070	1.12
14	Police du feu	635'500	0.03
15	Défense nationale militaire	3'909'290	0.15
16	Défense nationale civile	6'408'730	0.25
2	Enseignement et formation	841'593'050	33.33
20	Jardins d'enfants	21'445'690	0.85
21	Ecoles publiques	270'696'640	10.72
22	Ecoles spécialisées	34'878'000	1.38
23	Formation professionnelle	111'979'190	4.43
24	Formation des instituteurs	425'600	0.02
25	Ecoles de formation générale	89'802'980	3.56
26	Formation professionnelle supérieure	9'001'830	0.36
27	Etablissements universitaires et recherche	294'333'900	11.66
29	Autres tâches d'enseignement	9'029'220	0.36
3	Culture et loisirs	44'883'650	1.78
30	Encouragement à la culture	27'720'910	1.10
31	Entretien des monuments et protection des sites	13'712'330	0.54
34	Sports	3'360'410	0.13
39	Eglises	90'000	
4	Santé	315'874'230	12.51
40	Hôpitaux	256'735'140	10.17
42	Cliniques psychiatriques	37'651'210	1.49
44	Soins ambulatoires	2'250'000	0.09
45	Prophylaxie, lutte contre les maladies	5'704'400	0.23
46	Service médical des écoles	3'792'540	0.15
47	Contrôle des denrées alimentaires	2'759'080	0.11
49	Autres dépenses de santé	6'981'860	0.28
5	Prévoyance sociale	413'109'800	16.36
50	Assurance vieillesse et survivants	18'272'600	0.72
51	Assurance invalidité	33'640'480	1.33
52	Assurance maladie	119'162'200	4.72
53	Autres assurances sociales	114'114'500	4.52

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
2'462'221'840	2'296'489'182	TOTAL	
125'177'370	118'335'606	0	Allgemeine Verwaltung
6'304'580	5'183'839	01	Legislative und Exekutive
91'392'400	87'021'555	02	Allgemeine Verwaltung
2'941'560	2'839'206	03	Leistungen für Pensionierte
24'538'830	23'291'005	09	Nicht aufteilbare Aufgaben
183'595'690	174'260'986	1	Öffentliche Sicherheit
35'118'250	31'150'854	10	Rechtsaufsicht
70'371'360	68'592'516	11	Polizei
33'800'170	33'800'739	12	Rechtssprechung
27'793'730	25'363'936	13	Strafvollzug
585'500	728'426	14	Feuerwehr
9'724'180	9'059'871	15	Militärische Landesverteidigung
6'202'500	5'564'645	16	Zivile Landesverteidigung
812'730'050	760'765'952	2	Bildung
21'565'230	20'398'508	20	Kindergärten
263'634'970	264'078'636	21	Volksschule
31'995'000	30'600'380	22	Sonderschulen
109'649'720	114'405'977	23	Berufsbildung
689'800	596'336	24	Lehrerausbildung
85'039'600	77'615'398	25	Allgemeinbildende Schulen
8'334'090	9'605'377	26	Höhere Berufsbildung
282'220'660	234'659'432	27	Hochschulen und Forschung
9'600'980	8'805'908	29	Übriges Bildungswesen
47'275'180	48'704'013	3	Kultur und Freizeit
18'975'850	31'892'138	30	Kulturförderung
25'029'400	13'411'250	31	Denkmalpflege und Heimatschutz
3'209'210	3'091'574	34	Sport
60'720	309'051	39	Kirche
302'923'370	304'815'496	4	Gesundheit
246'516'790	251'308'214	40	Spitäler
35'978'570	34'830'680	42	Psychiatrische Kliniken
2'500'000	1'982'144	44	Ambulante Krankenpflege
5'463'550	5'171'931	45	Krankheitsbekämpfung
3'542'590	3'434'781	46	Schulgesundheitsdienst
2'498'060	2'301'414	47	Lebensmittelkontrolle
6'423'810	5'786'332	49	Übriges Gesundheitswesen
387'618'660	369'421'378	5	Soziale Wohlfahrt
19'385'000	18'549'677	50	Altersversicherung
31'908'000	30'214'527	51	Invalidenversicherung
113'643'500	109'816'105	52	Krankenversicherung
100'416'100	101'299'937	53	Sonstige Sozialversicherungen

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2004	
Charges / Dépenses		Fr.	%
54	Protection de la jeunesse	4'712'830	0.19
55	Invalidité	18'097'000	0.72
56	Encouragement à la construction de logements	9'343'620	0.37
57	Homes pour personnes âgées	24'837'000	0.98
58	Assistance	70'904'570	2.81
59	Actions d'entraide	25'000	
6	Trafic	202'203'752	8.01
60	Routes nationales	98'069'090	3.88
61	Routes cantonales	76'683'750	3.04
62	Routes communales	99'962	
64	Chemins de fer fédéraux	3'565'580	0.14
65	Trafic régional	22'731'830	0.90
66	Navigaton lacustre et fluviale	296'500	0.01
68	Communications	621'040	0.02
69	Autres tâches relatives au trafic	136'000	0.01
7	Protection et aménagement de l'environnement	47'911'228	1.90
71	Protection des eaux	18'590'490	0.74
72	Traitement des déchets	6'668'000	0.26
75	Correction des eaux	7'764'200	0.31
77	Protection de la nature	1'050'000	0.04
78	Protection de l'environnement, autres	2'472'038	0.10
79	Aménagement	11'366'500	0.45
8	Economie publique	254'443'220	10.08
80	Agriculture	207'384'490	8.21
81	Sylviculture	36'079'080	1.43
82	Chasse et pêche	3'023'540	0.12
83	Tourisme	3'994'000	0.16
84	Industrie, artisanat et commerce	230'000	0.01
86	Energie	2'016'310	0.08
87	Autres exploitations artisanales	1'715'800	0.07
9	Finances et impôts	91'399'860	3.62
90	Impôts	11'580'000	0.46
92	Péréquation financière	9'147'510	0.36
93	Quotes-parts aux recettes	20'850'120	0.83
94	Gérance de la fortune et des dettes	49'822'230	1.97

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Funktionale Gliederung	
		Aufwand / Ausgaben	
4'333'660	3'877'098	54	Jugendschutz
15'672'000	14'107'400	55	Invalidität
8'840'630	8'960'739	56	Sozialer Wohnungsbau
25'962'000	21'000'577	57	Altersheime
67'437'770	61'575'318	58	Fürsorge
20'000	20'000	59	Hilfsaktionen
184'787'494	128'661'143	6	Verkehr
81'365'660	53'203'821	60	Nationalstrassen
76'539'720	52'843'320	61	Kantonsstrassen
220'104	147'345	62	Gemeindestrassen
3'195'100	3'213'320	64	Bundesbahnen
22'516'790	18'359'082	65	Regionalverkehr
270'720	266'665	66	Schifffahrt
546'400	496'737	68	Nachrichtenübermittlung
133'000	130'851	69	Übriger Verkehr
56'327'176	50'605'213	7	Umwelt und Raumordnung
24'239'010	23'296'030	71	Abwasserbeseitigung
7'793'000	7'632'580	72	Abfallbeseitigung
8'949'670	6'239'975	75	Gewässerverbauungen
1'160'000	1'115'708	77	Naturschutz
2'941'896	1'639'303	78	Übriger Umweltschutz
11'243'600	10'681'617	79	Raumordnung
261'248'060	253'637'774	8	Volkswirtschaft
204'073'390	205'697'948	80	Landwirtschaft
46'215'390	39'480'282	81	Forstwirtschaft
2'969'910	2'819'955	82	Jagd und Fischerei
3'994'000	3'856'960	83	Tourismus
230'000	135'779	84	Industrie, Gewerbe, Handel
1'972'780	1'646'850	86	Energie
1'792'590		87	Sonstige gewerbliche Betriebe
100'538'790	87'281'621	9	Finanzen und Steuern
10'080'000	8'424'042	90	Steuern
5'200'400	9'120'452	92	Finanzausgleich
32'280'000	19'708'957	93	Einnahmenanteile
52'978'390	50'028'170	94	Vermögens- und Schuldenverwaltung

Statistique fonctionnelle

Revenus / Recettes

Budget/Voranschlag 2004
Fr. %

TOTAL		2'395'283'780	100.00
0	Administration générale	21'560'410	0.90
01	Législatif et exécutif	100'000	
02	Administration générale	14'377'990	0.60
09	Tâches non ventilables	7'082'420	0.30
1	Sécurité publique	76'016'630	3.17
10	Protection juridique	35'473'880	1.48
11	Police	11'559'530	0.48
12	Justice	9'443'300	0.39
13	Exécution des peines	14'564'930	0.61
14	Police du feu	411'000	0.02
15	Défense nationale militaire	2'054'590	0.09
16	Défense nationale civile	2'509'400	0.10
2	Enseignement et formation	377'271'254	15.75
20	Jardins d'enfants	13'763'850	0.57
21	Ecoles publiques	129'378'550	5.40
22	Ecoles spécialisées	17'141'104	0.72
23	Formation professionnelle	39'673'968	1.66
24	Formation des instituteurs	157'776	0.01
25	Ecoles de formation générale	5'245'980	0.22
26	Formation professionnelle supérieure	544'056	0.02
27	Etablissements universitaires et recherche	170'915'970	7.14
29	Autres tâches d'enseignement	450'000	0.02
3	Culture et loisirs	8'279'460	0.35
30	Encouragement à la culture	4'402'840	0.18
31	Entretien des monuments et protection des sites	3'203'000	0.13
34	Sports	673'620	0.03
4	Santé	155'159'380	6.48
40	Hôpitaux	132'034'840	5.51
42	Cliniques psychiatriques	15'946'940	0.67
45	Prophylaxie, lutte contre les maladies	3'141'000	0.13
46	Service médical des écoles	3'310'000	0.14
47	Contrôle des denrées alimentaires	331'000	0.01
49	Autres dépenses de santé	395'600	0.02
5	Prévoyance sociale	274'681'176	11.47
50	Assurance vieillesse et survivants	9'127'800	0.38
51	Assurance invalidité	16'820'240	0.70
52	Assurance maladie	109'581'530	4.57
53	Autres assurances sociales	57'730'620	2.41
54	Protection de la jeunesse	95'600	
55	Invalidité	9'818'796	0.41
56	Encouragement à la construction de logements	2'637'500	0.11

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
2'319'910'930	2'207'886'636	TOTAL	
19'989'150	21'911'990	0	Allgemeine Verwaltung
60'000	103'693	01	Legislative und Exekutive
13'429'960	13'520'730	02	Allgemeine Verwaltung
6'499'190	8'287'568	09	Nicht aufteilbare Aufgaben
75'328'450	75'304'032	1	Öffentliche Sicherheit
32'301'070	33'199'692	10	Rechtsaufsicht
10'490'320	9'357'715	11	Polizei
8'170'380	8'363'889	12	Rechtssprechung
14'928'800	14'079'987	13	Strafvollzug
207'000	609'193	14	Feuerwehr
6'493'280	6'290'070	15	Militärische Landesverteidigung
2'737'600	3'403'485	16	Zivile Landesverteidigung
358'341'107	341'056'900	2	Bildung
13'779'460	13'146'819	20	Kindergärten
124'294'600	121'353'479	21	Volksschule
15'624'467	14'889'240	22	Sonderschulen
38'827'294	40'237'622	23	Berufsbildung
224'208	271'241	24	Lehrerausbildung
4'392'136	6'272'074	25	Allgemeinbildende Schulen
540'512	695'901	26	Höhere Berufsbildung
160'232'430	143'756'462	27	Hochschulen und Forschung
426'000	434'062	29	Übriges Bildungswesen
9'349'710	7'659'012	3	Kultur und Freizeit
4'725'410	3'585'723	30	Kulturförderung
3'916'680	3'603'048	31	Denkmalpflege und Heimatschutz
707'620	470'240	34	Sport
151'294'210	153'244'801	4	Gesundheit
130'048'340	129'463'963	40	Spitäler
15'068'370	17'500'758	42	Psychiatrische Kliniken
2'817'000	2'800'251	45	Krankheitsbekämpfung
2'655'000	2'850'844	46	Schulgesundheitsdienst
331'000	327'176	47	Lebensmittelkontrolle
374'500	301'809	49	Übriges Gesundheitswesen
262'168'033	247'117'674	5	Soziale Wohlfahrt
9'684'000	9'266'798	50	Altersversicherung
15'954'000	15'107'258	51	Invalidenversicherung
104'448'780	100'709'482	52	Krankenversicherung
50'779'380	51'257'968	53	Sonstige Sozialversicherungen
95'200	29'105	54	Jugendschutz
8'498'533	7'608'856	55	Invalidität
2'687'000	2'631'332	56	Sozialer Wohnungsbau

Statistique fonctionnelle		Budget/Voranschlag 2004	
Revenus / Recettes		Fr.	%
57	Homes pour personnes âgées	13'660'350	0.57
58	Assistance	55'208'740	2.30
6	Trafic	146'638'842	6.12
60	Routes nationales	83'030'080	3.47
61	Routes cantonales	55'117'670	2.30
62	Routes communales	99'962	
65	Trafic régional	8'280'180	0.35
66	Navigation lacustre et fluviale	110'950	
7	Protection et aménagement de l'environnement	26'569'178	1.11
71	Protection des eaux	10'621'000	0.44
72	Traitement des déchets	6'603'000	0.28
75	Correction des eaux	3'226'390	0.13
77	Protection de la nature	515'250	0.02
78	Protection de l'environnement, autres	1'410'038	0.06
79	Aménagement	4'193'500	0.18
8	Economie publique	225'869'570	9.43
80	Agriculture	176'222'950	7.36
81	Sylviculture	18'911'550	0.79
82	Chasse et pêche	1'744'830	0.07
84	Industrie, artisanat et commerce	1'586'000	0.07
85	Banques	12'515'000	0.52
86	Energie	12'429'240	0.52
87	Autres exploitations artisanales	2'460'000	0.10
9	Finances et impôts	1'083'237'880	45.22
90	Impôts	793'479'200	33.13
92	Péréquation financière	6'747'510	0.28
93	Quotes-parts aux recettes	271'945'500	11.35
94	Gérance de la fortune et des dettes	11'065'670	0.46

Budget Voranschlag 2003	Compte Rechnung 2002	Funktionale Gliederung	
		Ertrag / Einnahmen	
14'279'100	13'550'001	57	Altersheime
55'742'040	46'956'875	58	Fürsorge
134'137'134	88'565'197	6	Verkehr
66'978'470	43'055'439	60	Nationalstrassen
59'373'120	37'632'787	61	Kantonsstrassen
220'104	75'927	62	Gemeindestrassen
7'464'800	7'700'756	65	Regionalverkehr
100'640	100'288	66	Schiffahrt
31'874'916	30'120'822	7	Umwelt und Raumordnung
14'693'000	14'014'289	71	Abwasserbeseitigung
7'098'000	7'474'986	72	Abfallbeseitigung
3'416'270	3'033'857	75	Gewässerverbauungen
537'750	609'532	77	Naturschutz
1'939'896	765'841	78	Übriger Umweltschutz
4'190'000	4'222'317	79	Raumordnung
235'103'910	225'334'521	8	Volkswirtschaft
175'315'900	176'132'613	80	Landwirtschaft
27'801'790	24'062'143	81	Forstwirtschaft
1'734'900	1'788'662	82	Jagd und Fischerei
1'476'000	1'618'145	84	Industrie, Gewerbe, Handel
12'515'000	12'185'857	85	Banken
13'860'320	9'494'772	86	Energie
2'400'000	52'329	87	Sonstige gewerbliche Betriebe
1'042'324'310	1'017'571'687	9	Finanzen und Steuern
761'119'000	778'713'556	90	Steuern
3'190'400	6'320'455	92	Finanzausgleich
266'971'000	217'475'578	93	Einnahmenanteile
11'043'910	15'062'097	94	Vermögens- und Schuldenverwaltung

Budget 2004: Statistique fonctionnelle et par nature

Statistique par nature Statistique fonctionnelle	Charges de personnel	Consommation de biens et services, intérêts passifs	Amortissements	Transferts	Financements spéciaux, imputations internes	Total des charges
	Personalaufwand	Sachaufwand, Passivzinsen	Abschreibungen	Umbuchungen	Spezialfinanzierungen, interne Verrechnungen	Total Aufwand
	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000
Administration générale	77'132	43'355	4'819	741	3'089	129'136
Sécurité publique	119'164	46'862	5'749	1'293	4'458	177'526
<i>Dont: Police</i>	56'497	12'553	1'690	22	273	71'036
<i>Justice</i>	24'762	8'224	2'116		460	35'561
Enseignement et formation	560'395	81'335	29'207	111'887	4'259	787'083
<i>Dont: Ecoles publiques</i>	236'532	10'554	9'800	3'918	93	260'897
Culture et loisirs	17'983	9'287	2'106	13'672	336	43'384
Santé	161'656	54'793	19'872	67'303	250	303'874
<i>Dont: Hôpitaux</i>	120'240	44'085	18'473	61'737	200	244'735
Prévoyance sociale	8'888	5'277	1'498	389'607	2'382	407'651
<i>Dont: AVS - AI</i>		17		51'896		51'913
<i>Prestations complémentaires AVS - AI</i>		1'843		111'750		113'593
Trafic	24'785	69'529	16'756	26'362	372	137'803
<i>Dont: Routes nationales</i>	8'883	57'210	6'664	804	273	73'833
<i>Routes cantonales</i>	15'269	11'930	10'887			38'086
<i>Trafic régional</i>	633	389	-814	20'858	99	21'165
Protection et aménagement de l'environnement	9'432	5'060	3'007	5'587		23'086
<i>Dont: Protection des eaux</i>	4'604	1'481	1'505			7'590
Economie publique	18'814	9'522	12'028	185'432	737	226'534
<i>Dont: Agriculture</i>	5'088	2'521	7'985	172'920	500	189'014
Finances et impôt	326	46'545	12'631	27'798	4'000	91'300
<i>Dont: Intérêts et frais d'émission</i>		44'323				44'323
TOTAL	998'574	371'565	107'674	829'682	19'882	2'327'377

REMARQUE: En raison de l'arrondi, les totaux ne représentent pas forcément l'addition des montants du détail

Voranschlag 2004: Funktionale Gliederung und Gliederung nach Sachgruppen

Investissements propres, prêts et participa- tions Sachgüter, Darlehen und Beteili- gungen	Subventions d'investisse- ments Investitions- beiträge	Reports au bilan Bilanzüber- tragungen	Total des dépenses Total Ausgaben	Total général des dépenses Gesamttotal der Ausgaben	Gliederung nach Sachgruppen Funktionale Gliederung
Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	Fr. 1'000	
3'210			3'210	132'346	Allgemeine Verwaltung
1'760	2'200		3'960	181'486 71'036 35'561	Öffentliche Sicherheit Davon: Polizei Justiz
44'710	9'800 9'800		54'510 9'800	841'593 270'697	Bildung Davon: Öffentliche Schulen
	1'500		1'500	44'884	Kultur und Freizeit
2'500 2'500	9'500 9'500		12'000 12'000	315'874 256'735	Gesundheit Davon: Spitäler
5'300	159		5'459	413'110 51'913 113'593	Soziale Wohlfahrt Davon: AHV - IV Ergänzungsleistungen AHV - IV
62'834 24'236 38'598	1'567 1'567		64'401 24'236 38'598 1'567	202'204 98'069 76'684 22'732	Verkehr Davon: Nationalstrassen Kantonsstrassen Regionalverkehr
3'020	21'805 11'000		24'825 11'000	47'911 18'590	Umwelt und Raumordnung Davon: Gewässerschutz
4'630 2'800	23'280 15'570		27'910 18'370	254'443 207'384	Volkswirtschaft Davon: Landwirtschaft
100			100	91'400 44'323	Finanzen und Steuern Davon: Zinsen und Emissionskosten
128'063	69'811		197'874	2'525'251	TOTAL

BEMERKUNG: Aufgrund der gerundeten Beträge stimmen die Totale zum Teil nicht mit der Summe der Detailbeträge überein